



万达信息股份有限公司  
2024 年半年度报告

2024 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人钱维章、主管会计工作负责人何红及会计机构负责人(会计主管人员)冯宇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理 .....	38
第五节 环境和社会责任 .....	40
第六节 重要事项 .....	41
第七节 股份变动及股东情况.....	52
第八节 优先股相关情况 .....	58
第九节 债券相关情况 .....	59
第十节 财务报告 .....	60

## 备查文件目录

1. 载有公司法定代表人签名和公司盖章的 2024 年半年度报告原件。
2. 载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
3. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审阅报告原件。
4. 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
万达信息、公司、本公司	指	万达信息股份有限公司
上海万达	指	上海万达信息系统有限公司
中国人寿	指	中国人寿保险股份有限公司
DRG	指	Diagnosis Related Groups, 即疾病诊断相关分组
DIP	指	(Big Data) Diagnosis-Intervention Packet, 即（基于大数据的）按病种分值
ICT	指	Information & Communication Technology, 即信息与通信技术
HIS	指	Hospital Information System, 即医院信息系统
CIS	指	Clinical Information System, 即临床信息系统
市民云	指	公司的市民云业务中心；结合上下文也指各个城市的市民云（APP）
健康云	指	健康云（上海）数字科技有限公司
上海复高	指	上海复高计算机科技有限公司
宁波金唐	指	宁波金唐软件有限公司
MaaS	指	Model as a Service, 即模型即服务
AIGC	指	Artificial Intelligence Generated Content, 即利用人工智能技术生成内容

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	万达信息	股票代码	300168
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	万达信息股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	万达信息		
公司的外文名称（如有）	Wonders Information Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Wonders Information		
公司的法定代表人	钱维章		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张丽艳	王雯钰
联系地址	上海市静安区北京西路 968 号嘉地中心 33 楼	上海市静安区北京西路 968 号嘉地中心 33 楼
电话	021-62489636	021-62489636
传真	021-32140588	021-32140588
电子信箱	invest@wondersgroup.com	invest@wondersgroup.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	922,974,705.71	1,407,901,421.44	-34.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-365,589,137.67	-96,916,860.22	-277.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-402,261,266.43	-129,379,956.57	-210.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-633,139,646.53	-721,859,378.83	12.29%
基本每股收益（元/股）	-0.2538	-0.0672	-277.68%
稀释每股收益（元/股）	-0.2538	-0.0672	-277.68%
加权平均净资产收益率	-17.04%	-3.05%	-13.99%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,830,994,807.18	6,965,125,165.06	-1.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,963,134,858.66	2,327,847,444.24	-15.67%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.2536

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-51,305.98	

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	9,904,780.21	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	28,731,987.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,733.15	
减：所得税影响额	1,939,798.14	
少数股东权益影响额（税后）	12,268.05	
合计	36,672,128.76	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

2024 年上半年，公司在数智医卫和数智政务两大传统优势业务领域的基础上，积极布局数智金融业务领域，加速转型升级；基于信创机遇的技术环境，以赋能业务和自主创新为宗旨，进一步提升公司在关键领域的自主掌控和综合创新水平。

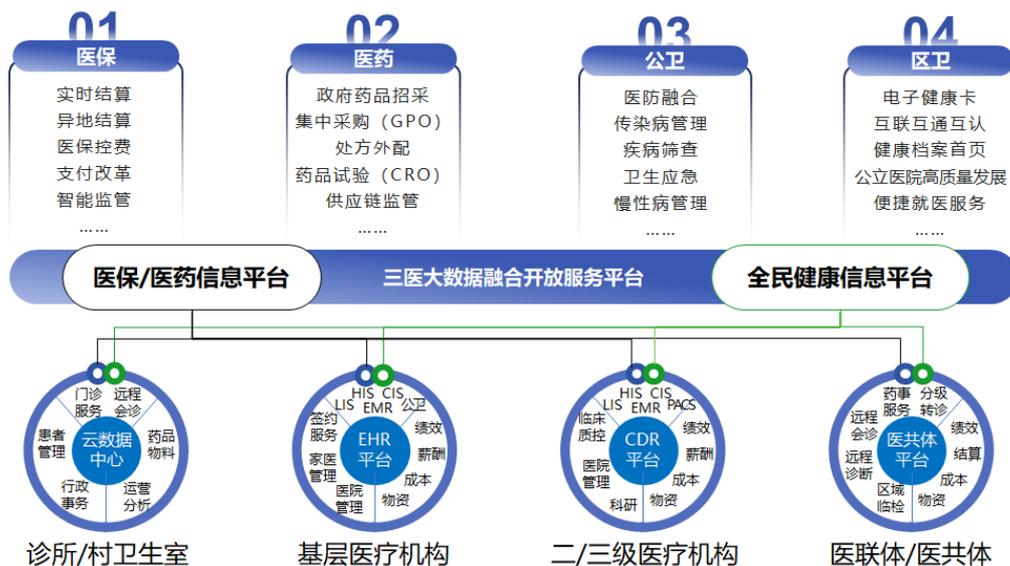
#### （一）数智医卫

万达信息是区域卫生/公共卫生领域的领导者和引领者、医疗保障/药品管理领域的开创者和创新者、医疗服务/基层卫生领域的领先者和革新者，拥有全民健康信息平台、突发公共卫生事件应急指挥、全流程传染病防控、智慧疾控/卫监/妇幼/精卫、医疗保险业务经办、DRG/DIP 医保支付改革、医保基金监管、医疗服务价格改革、药品招采配用一体化平台（阳光医药）、多院区一体化系统平台、智慧医院信息化、区域医疗中心信息化、基层医疗一体化云平台、互联网+医疗健康、政商一体化和智保通商保协同服务平台等全行业领先的产品和解决方案，参加了多项国家信息标准、指南和技术方案的编制。

万达信息积极响应国家卫健委、医保局等的管理需求和工作部署，围绕不同类型卫生机构的智慧卫健、智慧医保/医药、智慧医疗建设，深度参与医疗保障、分级诊疗、医共体/医联体等方面的改革以及“三医联动”协同框架的构建。

数智医卫作为公司核心业务板块，历经二十余年发展，形成了覆盖区域卫生、公共卫生、医疗保障、药品管理、医疗服务、基层卫生等领域的全线产品和解决方案。目前，公司数智医卫业务已覆盖全国 30 多个省/自治区/直辖市，120 多个地市，1000 多个区县，涉及二、三级医疗机构 200 多家，社区卫生服务中心和乡镇卫生院 1500 多家，社区（村）卫生室（站）1 万余家，累计为 6 亿多人提供卫生健康和医保服务。

## 数智医卫



### 1、智慧卫健

2024 年上半年，智慧卫健紧紧围绕全国医疗卫生机构信息互通共享三年攻坚行动方案（2023-2025 年）、全国疾病预防控制行动方案（2024-2025 年）、深化医药卫生体制改革 2024 年重点工作任务等多项行业政策文件，以及公立医院高质量发展、数据要素×、信息技术应用创新等热点领域，持续加大市场拓展力度，深耕华东、华南、西南和华中区域卫生健康业务重点客户，重点开拓落地了黑龙江、海南、湖南等地的新客户和新业务，业务范围从全民健康信息平台 and 公共卫生逐步向医联体/医共体、智慧医院（集成平台、智慧管理和智慧服务等）等领域延伸，进一步夯实了市场领导地位。同时，稳步推进卫生健康行业信息技术创新应用相关业务，积极参与各地信息技术创新应用产品和资质认证工作，结合卫生健康行业数据安全、分类分级及社区的一体化数据服务标准的梳理，逐步深入医卫领域数据要素服务市场，建立先发产品优势，实现对各领域开展数据治理及数据资产应用的引导，为未来持续深耕数据要素市场奠定基础。

### 2、智慧医保/医药

2024 年上半年，医保标准信息化方面，公司凭借雄厚的技术实力与丰富的项目实践经验积累，助力上海市、重庆市及浙江、广东、广西、安徽、江苏、山东等省级国家医保平台的深化应用，协同推进按病组（DRG）和病种分值（DIP）付费 2.0 版分组方案以及反欺诈骗保的落地实施。在上海地区，公司重点推进上海市医保信息化 2024 年重点事项的推进，助力上海各区医保局关于公务员补助、长护险监管、医疗救助免申即享的落地，成功中标了上海长宁区医保医疗救助免审即享、杨浦区公务员医疗补助管理系统升级改造项目；上海外，公司积极推动广西药品和医用耗材招采管理子系统升级项目、广西

智能监管子系统升级项目以及青岛门诊和康复支付医保方式改革项目的工作。

### 3、智慧医疗

2024 年上半年，公司智慧医疗在医疗中心及区域医疗中心信息化建设应用方面取得了显著成果。在医疗中心信息化建设方面，公司完成了河南省三级甲等儿童医院郑州儿童医院的区域中心信息化建设项目终验工作，彰显了公司在医疗中心信息化建设领域的卓越实力。在国家区域医疗中心信息化布局方面，公司积极扩大市场覆盖。公司承建了上海儿童医学中心福建医院——国家区域医疗中心建设项目（一期）智能化信息化专项项目中医疗协作平台建设，构建数据标准统一、业务深度融合的一体化体系；承建了上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心国家儿童医学中心张江院区开办配套项目中信息化建设，为多院区实现一体化、同质化发展提供符合定位、满足需求、安全可靠、稳定可控的技术服务支撑，从而推动医疗服务的现代化与高效化。此外，公司积极推进紧密型医联体建设工作，成功中标上海交通大学医学院附属仁济医院浦江分院信息化建设。公司始终保持对智慧医疗领域的深耕，助力上海交通大学医学院附属仁济医院通过电子病历六级评审、助力复旦大学附属妇产科医院通过电子病历五级评审。

同时，公司持续开拓区域医疗信息化建设市场：中标重庆市巴南区人民医院区域健共体信息化服务项目；中标苏州市相城区基层医卫一体化系统项目，在江苏省苏州市有了零的突破；中标定海区医共体信息系统一体化建设项目。在中医专科方面，深挖潜力，开拓“中医传承”项目，中标宁波市中医院云 HIS 升级改造项目、宁波市镇海区中医医院的镇海区“中医药+”数字化项目、宁波市北仑区中医院的医院信息集成引擎及互联互通采购项目。在测评方面，中标舟山市妇女儿童医院五级电子病历评测改造项目、中标宁波市医疗中心李惠利医院互联互通五级乙等信息化建设项目、中标保亭黎族苗族自治县人民医院四级电子病历升级改造项目。

#### （二）数智政务

公司数智政务业务板块，在深耕上海行业市场的基础上，持续夯实“物联、数联、智联”为特征的数字底座，搭建数据驱动的数字城市基本框架，构建城市数据中枢体系，以“一网通办”“一网统管”建设强化精细高效的政务服务、企业服务能力和数字治理综合能力，涵盖市场监管、城市安全、民生保障、教育教学、交通管理等业务领域，向全国积极输出政务服务和城市治理的先进模式，助力城市数字化转型。

近几年来，公司构建城市级“数据中枢”，形成“数据资源运营+应用场景模型”的数据服务体系，有效支持全域数据要素的归集、融合、治理与赋能应用，全面打造“城市贡献数据、数据促进应用、应用服务城市”的大数据共建、共用生态闭环。此外，在数字中国建设、城市全域数字化转型、数据要素

市场不断完善发展的机遇下，通过发挥在城市信息化领域二十多年的深厚经验和技术积累优势，推进数字化技术与政务服务和城市精细化治理业务的深度融合，提供全方位的数字化赋能、系统性的运行模式升级、整体性的能力提升，助力各地政府客户加速数字政府建设。

### 1、政务服务与城市治理领域（“一网通办”“一网统管”）

公司依托一流的技术与业务沉淀，已形成了以上海市区两级政务市场为基本盘，并向外地省级、副省级城市市场辐射的一站式产品服务体系和业务“护城河”。作为上海市“一网通办”政务服务核心系统建设方及运营服务总集成商，公司承建了多个基础支撑平台及覆盖线上线下的丰富应用场景，并逐步成为引领全国政务服务改革浪潮的领军者。通过充分总结和提炼在上海的模式和经验，公司已积累形成可快速复制的高效办成一件事、虚拟窗口、区块链+政务、O2O 数智化大厅等创新产品，并在天津、山东、辽宁等地广泛推行、成功实践。产品从企业和群众视角出发，以改革引领和数字赋能双轮驱动，推动线上线下融合发展，致力于实现办事方式多元化、办事流程最优化、办事材料最简化、办事成本最小化，最大限度利企便民。报告期内，公司在上海率先落地数字化运营平台等项目，通过“平台底座+数字化运营”的方式持续推动政府服务的提质增效，开辟了政务数据运营增值服务的全新赛道。

公司已经构建起以风险监测、事件处置、综合执法、应急指挥为基础的“一网统管”体系，并发挥公司深耕行业二十多年的优势，围绕城市全生命周期治理，加强数字化、智能化、智慧化能力提升，聚焦城市运行态势分析、城市风险源头治理、城市事件闭环处置和城市治理能力建设四大方向，结合运用物联网、大数据、5G 网络、AI 等前沿技术，加强数据、技术与业务融合，打造全新的城市治理新场景和新模式，提升城市治理效能，并持续在浙江、湖南、新疆等地推行应用实践。

公司积极拓展与中行、工行、建行、交行等金融机构在政银合作领域的政务服务项目，响应各地政务服务局、行政审批局、数字经济局、网络理政办、数据局等政务服务及数据管理部门的业务扩展需求，助力客户实现精细化管理，全方位、立体化地输出公司强大的政务服务和城市治理的综合能力。

### 2、市场监管、城市安全、民生服务、教育教学、交通管理等领域

市场监管领域，聚焦准入准营、综合监管、执法维权、质量基础、综合管理等方面。公司重点完成企业登记注册平台、行政审批（许可）平台、行政执法平台、综合监管平台、互联网+监管平台、企业信用风险分级分类平台、企业年报公示系统等行业的平台开发，进一步推进以数据产品和智能服务为核心的数据慧治支撑平台、提供公共资源支撑能力的市场监管数字底座的产品化工作，构建数据、智能两个动力引擎，以支撑业务需求为导向，以数据赋能为核心，以智能服务为牵引，建设市场监管数据资产地图，实施企业多维画像、算法模型、领域知识智能服务等公共数字化工具，以标准化、组件化、资源

化的形式，提供精准研判、智能预警、知识服务、市场预测和可视化展现等多种应用支撑，率先在智能化应用支撑方面探索“一标贯全国”的最佳实践。

城市安全领域，聚焦公共安全、政法和工业互联等方面。公司重点完成综治网格化平台、公安综合执法平台、公安情指行一体化平台、数字检察大数据法律监督平台和依法治市大平台等行业平台的开发；进一步精细化打造数字检察、智慧公安、数字司法三大行业的软件产品，推动城市安全领域的技术革新，提高城市安全的管理效率与智能化水平；在行业信创领域完成智慧公安、数字检察、智慧司法、智慧戒毒等业务软件适配工作。同时，以高质量服务和优质行业产品为抓手，加大公共安全、政法等领域的全国市场拓展力度，在上海、重庆、湖南、四川等省市实现增长。

民生服务领域，聚焦人力资源和社会保障、民政、退役军人事务等方面。报告期内，公司积极参与人社部、民政部行业标准、国家标准编制修订工作，先后发布 7 项行业标准。同时，紧跟数字政府建设要求，继续扩大全国业务覆盖范围，在上海、江苏、山东、江西、四川、青海、宁夏、贵州等 20 余个省（自治区、直辖市）持续推进智能化转型。

教育教学领域，业务涵盖区域教育、数字校园等方面。区域教育业务方面，公司持续推进重点业务扩展和产品研发，继续为上海智慧教育平台（上海微校）提供服务与支持，提供面向教师发展的海上名师坊研训一体服务，继续为空中课堂运营支持和运行保障提供服务，开展教材建设管理技术支持服务等。数字校园业务方面，公司持续推进高校数字化转型，打造典型数字校园，持续优化提升“校园数字基座+智慧校园一网通办、智慧校园一网统管、智慧校园一网学研”的整体解决方案和产品研发。

交通管理领域，聚焦交通运输和城市轨道交通方面。交通运输业务主要是由数字技术持续赋能交通整体智治和一体化服务组成。在交通整体智治领域，通过构建“交通大脑”数字底座和智能模型能力，支撑交通运行监测、权力风险预测、违法事件预警等行业精准化治理；在交通一体化服务领域，集交通运输公共服务、政务服务、增值服务于一体，实时、全景、全链交通出行信息融汇互通，打造未来交通服务生态圈。城市轨道交通业务服务于上海地铁及全国众多地铁城市以及中国城市轨道交通行业协会，交付能力和资源遍布全国，具有企业级大型应用软件开发、复杂系统集成和先进软件架构等方面的大量丰富经验。公司自研的企管平台一体化产品能满足企业跨时间、跨区域、跨部门的集团化协同办公要求，实现企业灵动管理、智慧协同。

### （三）数智金融

2024 年上半年，秉承“科技赋能商保主业”的战略发展需要，公司调整组织架构，新设智慧金融中心，开拓数智金融业务，聚焦金融保险行业的商保赋能、长期护理保险经办与督查、风险监控、医保支付方式改革创新、数智养老、人力资源管理信息化服务等六大领域，综合提升科技和服务能力，全面

赋能保险、银行等相关机构。

## 数智金融



在商保赋能、长期护理保险经办与督查、风险监控领域，公司协同中国人寿为相关地市医保管理部门提供政策性保险相关的科技服务，持续协同超过 89 个相关地市分公司承办大病保险、长期护理保险、惠民保等业务经办服务，开展北京、上海、黑龙江、广东、新疆、辽宁等省市的医保飞行检查、健康险一体化等服务。

在医保支付改革创新领域，公司已经实施和服务广州、上海、潍坊、营口、大庆、喀什、晋中、珠海、江门、肇庆等近 40 个地市的 DRG/DIP 系统建设。2024 年 7 月 23 日，国家医疗保障局正式发布了《按病组和病种分值付费 2.0 版分组方案并深入推进相关工作的通知》（以下简称“通知”）。公司一直积极参与和支持国家的支付改革相关工作，根据通知中分组 2.0 版本方案要求，将进一步系统性优化和升级医保局端和医疗机构端产品。公司将利用行业内的领军地位，在近 40 个现有地市客户基础上，进一步加强市场拓展，为客户提供 DRG/ DIP 支付方式改革 2.0 服务，探索门诊和稳定期的住院康复支付方式改革等研究，加强医院端产品和服务的推广。

在数智养老服务领域，通过产品+技术服务，整合养老服务行业资源，以家庭为核心，以社区服务为依托，以智慧照护服务平台为支撑，借助智能物联网设备，形成互联+物联养老云入口，实现养老服务全方位全过程管理，从组建养老云助力高端养老品牌运营，到产品化赋能普惠养老。截至目前，已搭建了全国用户最多的居家护理云（SaaS）平台，平台已覆盖护理机构 300 多家，护理人员 2 万余人，服务老人 20 万余人，平台上累计提供服务人次超过 1 亿次。通过融合远程视讯、蓝牙信标、录音、拍照、电子围栏、生物识别等技术的智能感知照护盒，实时精准监控服务过程，确保服务标准规范，安全合规。

在人力资源管理信息化服务领域，面向大中型企业，尤其是金融央企、国企客户，打造了万达信息企业人力资源数字化平台，功能覆盖企业的组织、人事、干部、薪酬、人才发展等核心人力资源业务领域，着力解决大中型企业当前人力资源管理中的痛点问题，促进企业更好的适应人力资源管理变革，赋能企业人力资源业务发展，推动企业数字化转型变革。目前，该平台已落地中国人寿集团，打通集团、总、省、市、县 5 级机构在人力资源管理领域的管理链条，覆盖机构 7000 余家，管理干部员工 16 万余人。

#### （四）ICT 业务

ICT 业务通过信息技术应用创新、云计算、大数据、人工智能、网络安全、数字园区等创新技术驱动和升级业务革新，通过提升项目管理应用能力，挖掘海量信息数据资源价值，利用系统集成支持业务决策和运行，赋能客户数字化转型驱动业务运营，将数字资源转变为战略资产。作为可信赖的新 IT 综合服务商，万达信息提供基于新 IT 架构的智慧解决方案，包括信息技术应用创新、系统集成、网络安全、数智治理等业务领域解决方案，以及全生命周期的综合 IT 服务，包括集成、运维、咨询、安全、增值等服务。ICT 行业技术解决方案既独立形成自身业务，也与公司传统业务及战略业务相辅相成，是公司整体软件解决方案的基石。

作为数字化经济的赋能者，作为“双碳”战略的践行者，公司通过在大数据中心建设、“东数西算”战略布局等方面的强大实力，契合数字经济、绿色发展的理念和价值，实现数字创新与行业场景的深化融合，并且在数字技术与解决方案、工业互联网等领域全面布局，通过智慧工厂、数字园区、碳中和行动等新的尝试和探索，以技术创新构建起引领绿色发展的数字化基石。

##### 1、信息技术应用创新业务

公司信创业务紧跟国家和地方信创政策导向，加大公司优势行业产品信创适配力度，优化行业软件在信创基础环境下的运行效率，充分发挥自身行业优势，积极构建信创产业生态。2024 年，公司深耕党政信创、拓展企业信创业务、布局医卫信创业务，加强市场营销和品牌传播，助力公司主营业务扩大市场份额。

党政信创方面，公司加强上海、四川等区域下沉市场拓展，关注复杂业务系统信创改造。医卫信创方面，积极推进医卫行业产品适配工作，参与医卫行业信创标准制定，担任信创工委个人数字健康管理应用组组长单位。企业信创方面，结合信创替代打造万达信息特色企业数字化方案，助力央国企数字化转型。

## 2、系统集成业务

公司系统集成业务注重技术创新和应用，特别是在云计算数据中心、行业大数据、超算中心、分布式并行计算等新兴技术领域取得了显著进展。运用这些技术不仅提升了系统集成项目的效率和质量，更为行业带来了更高的价值，通过提供丰富的服务内容，满足不同行业的多样化需求。

系统集成业务运用创新技术打造核心驱动力，在行业中广泛应用和深度融合，为政务行业提供智慧城市、数字园区解决方案；为医疗卫生行业提供智慧医院、多院区融合解决方案；为民生行业提供数据专区等解决方案。同时，基于长三角地区积累，除了传统项目制服务模式外，开始探索采用服务化、平台化等新型服务模式，满足行业个性化需求，提升客户体验，提高服务效率和客户满意度。

## 3、网络安全业务

公司网络安全业务主要包括：（1）等保 2.0 服务能力（覆盖系统定级咨询、系统安全评估、系统差距分析、安全建设整改、协助安全测评全生命周期的安全服务能力）；（2）网络安全服务能力（涵盖网络安全重保、护网红蓝对抗、安全渗透测试、代码审核评估、应急响应服务、安全培训服务）；（3）密码应用评估能力（覆盖密码应用咨询、密码应用安全评估、密码应用差距分析、密码应用建设整改和密码评估协助测评等）；（4）数据安全建设能力（数据采集分析、数据传输设计、数据存储设计、数据共享分析、数据使用分析、数据销毁设计）等。通过以上安全服务，可帮助客户准确全面识别安全风险，提出技术解决方案，从而有效降低客户系统的整体风险。

围绕国家和地方提出的政务、医疗、教育等场景数字化的相关要求，结合公司行业优势，打造与业务紧耦合的数字安全底座，进一步突出行业优势；强化“产品服务化、服务产品化”的理念，进行业务赋能升级，以政务、医院、医保等行业为切入点，打造基于项目型的安全运营服务能力，以市民云、健康云等互联网服务平台为基础，打造互联网安全运营创新服务能力。

随着《国家政务信息化项目建设管理办法》《国家医疗保障局关于进一步深化推进医保信息化标准化工作的通知》《“十四五”优质高效医疗卫生服务体系建设实施方案》等一系列政策落地，2024 年上半年，公司凭借在安全集成、安全运营、安全重保和红蓝对抗等方面的经验积累，在政务、医卫等优势行业收获 2024 年度网络安全履职运维服务采购项目。同时，以“随申办”市民云为平台基础，打造的 2024 互联网系统测评服务稳步增长。

## 4、数智治理业务

数智治理业务围绕城市级“治理数字化”、基层“治理数字化”和住建、社会工作等专项领域的“治理数字化”，赋能城市治理业务和专项治理领域业务。

在住建领域，2024 年上半年，公司成为上海市房管局 2024 年度运维总集商；中标并实施上海市住建领域运管服平台项目，是公司首个运管服平台项目；持续推进公积金行业的数字化业务增长。

在基层治理领域，公司切入上海市基层治理数字化平台的建设工作。截至目前，公司已成为数据回流工作的主要承建单位之一。2024 年上半年，公司持续推进街镇数字化业务，签约黄浦区小东门、静安区曹家渡和彭浦新村等街镇的治理数据化合同。

在行业软件领域，2024 年上半年，公司中标陕西烟草科技管理项目，该项目是基于公司在国家烟草总局实施科技管理项目和行业法规项目的基础上，全国推广后首个落地的省级项目。

### （五）健康云业务

健康云业务从 G 端（Government 政府端）、B 端（Business 企业端）、H 端（Hospital 医院端）、C 端（Consumer 消费者端）健康管理入手，科技助力健康中国战略落地。

#### 1、建营并重，建设高效整合型运营服务体系

报告期内，通过推进数字健康城区互联网医院平台，进一步深化区域医疗机构互联网医院、养老院+互联网医院的建设及运营，保持数字健康城区大盘稳定。同时，积极拓展互联网医院科室云诊室、跨域远程服务、专科云诊室等应用场景落地，探索远程医学中心服务模式，试点全国用户运营体系。此外，通过多组合自媒体矩阵运营模式，直达用户触媒习惯，实现新媒体矩阵（含微信、支付宝等平台）总粉丝规模超 800 万，微信服务号粉丝量超 600 万。

#### 2、加强科技创新，夯实技术发展基础

基于全信创的高可靠云架构全面升级，积极推进对外部署产品国产化改造，加强平台级标准化产品信创升级及资质认证，建立中台架构的医疗创新产品体系。基于健康云全域分布式平台的持续完善，推进健康云平台产品和标准版健康云升级，推动鸿蒙版本 APP 开发研究以及基于区块链的基础平台银联云 API 对接。

#### 3、注重能效升级，稳步推进互联网医疗业务

重点通过升级互联网医院平台、拓展区域远程医疗协同平台与社区互联网医院，实现区级便捷就医 3.0 场景，深化区域医疗机构互联网医院、养老院+互联网医院的建设及运营，持续推进数字健康城区建设模式落地及便捷就医场景实现，互联网医疗业务趋稳向好。

### （六）市民云业务

“市民云”（APP 名称因省市地区各异）是公司智慧城市业务的基点，是智慧城市服务总入口，

是以市民为中心的城市数据与服务中枢、数据赋能平台和社区治理与服务平台。“市民云”以公共服务场景为抓手，通过精细化长效运营，汇集、治理、丰富数据，赋能城市服务、治理及经济，促进城市数字化升级，为市民提供智能、可信的政务服务、公共服务、生活服务及社区服务，是一个集成面向市民出生、教育、就业、就医、出行、办事、生活、养老等在内全生命周期服务的超级 APP，让百姓享受城市服务像网上购物一样方便，提升百姓对智慧城市的获得感。

作为上海城市数字化转型的主要参与企业，公司以“随申办”市民云作为上海城市数字化转型的核心平台，助力上海数字生活、数字治理、数字经济的全面发展；报告期内，市民云做好上海的城市服务平台运营商，深挖产品服务创新研发，加大运营服务投入，实现产品智能化、服务泛在化、数据资产化；在深入社区平台运营服务的基础上，结合市区两级移动政务服务联动，基于 SaaS 模式整合区级、社区服务，细化街、镇运营服务，强化区级服务的规范化和长效化管理；积极拓展城市数字化业务，参与城市数字化转型项目，使“随申办”市民云平台成为上海城市数字底座的关键组成。立足上海，市民云辐射全国，助力成都、长沙、海口、乌鲁木齐、石家庄等 20 多个城市的数字化转型进程。

截至 2024 年上半年末，市民云平台累计注册用户数已超过 1.5 亿。市民云在多个城市积极探索商业机会与政府服务的融合之道，形成了符合本地市场偏好的商业模式。在科技领域，市民云也取得了显著突破，顺应国家“强基层”政策导向，围绕基层需求，依托公司深厚的技术积累和最新技术发展路线，市民云成功打造了“社智立方”——一款服务于社区基层、具有自主技术壁垒的数据机器人产品。该产品通过 AI 大模型，能够一键智能构建社区的数据资产，并结合各种工具服务，提升社区工作效率，助力社区工作者从繁琐的数据管理中解放出来，更专注于服务群众。报告期内，“社智立方”已更新至 2.5 版本，并在长沙、乌鲁木齐、成都等 100 余个社区得到应用，得到了社区工作者的积极反馈。结合推广过程中遇到的不同场景，市民云还将持续优化产品，以适应不断变化的市场需求，引领社区治理进入一个全新的数字化时代。

### （七）蛮牛健康

蛮牛健康继续坚定健康管理发展战略，不断强化核心能力和品牌认知，拓展健康管理场景布局，围绕客户实际需求优化健康管理产品和服务。报告期内，蛮牛健康形成赋能金融机构和大中型企业的平台化业务形态，健康管理服务业务稳定发展。

客户赋能方面，蛮牛健康继续围绕金融机构和大中型企业提供健康管理赋能，在需求方与医疗健康资源之间搭建链接平台。蛮牛健康开拓多种类型的健康管理权益，推广高端医疗健康权益业务，进一步拓展“健康保险+健康管理”市场，赋能保险企业拓展客户；蛮牛健康继续优化并推广基于大模型、大数据的精准健康认知计算系统，为保险客户和大中型企业员工提供持续服务，打造“数据运营+智能服

务”的一站式闭环医药险结合新模式。

产品优化方面，蛮牛健康持续聚焦核心业务领域，通过差异化的产品定位积累核心能力。蛮牛健康优化以医院和医生为主要服务提供方的健康管家产品，结合自身数据要素应用场景创新能力，打造“知名专家+智能 AI 助手+就医服务”相结合的数字健康服务；同时，积极引入多元生态合作伙伴，建立战略合作关系，丰富产品品类，更全面地覆盖健康管理场景。

服务交付方面，蛮牛健康围绕重点客户，提升服务质量，加快重点项目建设。健康服务交付方面，蛮牛健康通过服务质量提升客户满意度和粘性，维护存量重点客户稳定，积累服务经验和口碑；平台交付方面，蛮牛健康充分发挥团队专业能力和创新精神，针对企业需求创新功能建设，严格把控项目进度、质量和安全，与客户紧密合作，共同确保项目高质量交付。

## 二、核心竞争力分析

万达信息成立二十多年来，历经信息化时代、互联网时代和当前的数字化转型时代，长期深耕行业软件产品研发、系统集成服务和城市运营服务领域，积累了丰富的行业经验和众多成功的典型项目案例，对数智医卫、数智政务、数智金融等行业的业务需求和应用场景具有深刻的洞察力和理解力。凭借深厚的技术积累和充沛的创新活力，在数字化转型和万物互联的今天，万达信息正不断创新，探索新的行业技术、落地新的行业应用、升级新的行业服务，为客户持续提供领先的产品、服务与解决方案。

### 1、丰富的行业经验

在数智医卫领域，万达信息在行业经验、人才储备、技术实力、服务能力方面均有显著优势。智慧卫健方面，公司产品重“建”更重“用”，以全民健康信息平台为核心的区域卫生行业全国市场第一，疾控、卫监、妇幼、精卫等传统公共卫生业务产品以及升级推出的全套件产品和解决方案越来越得到客户的认可和市场的信赖，并支撑服务了医院、基层业务的发展和融合，为整个行业赋能；主笔和参与编制 20 多项国家级卫生健康信息化相关的标准和指南，承建国家全民健康保障信息化工程核心基础平台，业务覆盖 26 个省份、100 多个地市和 1000 多个区县。智慧医疗方面，万达信息业务与产品布局广泛，涵盖了医院信息系统（HIS）、临床信息系统（CIS）、医院信息集成平台、护理管理平台、互联网医院等重点应用。依托前沿的新信息与通信技术架构，不断推动智慧医院产品线的创新研发。同时，公司致力于构建区域医疗中心的高水平发展，打造高标准的智慧医院信息化体系，积极探索医疗流程优化、服务效率提升的新路径，持续改善人民群众的就医体验，推动医疗服务的整体革新与发展。一方面在国内多家顶尖的三甲医院成功落地实施，树立行业示范标杆，还为近 2000 家各级各类医疗机构提供了高

效、可靠的信息化服务；另一方面在重点地区深耕打造区域规模效益，宁波金唐立足宁波、辐射浙江、面向全国，在浙江省内有较高的市场份额，已成为国内智慧医疗的重要建设者。

在数智政务领域，公司拥有深厚的政务服务、城市治理、市场监管、城市安全、民生保障、教育教学、交通管理等行业经验，参与制定了多项行业标准。政务服务方面，“一网通办”是万达信息数智政务示范项目，“一网通办”模式已成为国家主推的一体化政务服务模式。由公司主要承建“一网通办”的城市在《省级政府一体化政务服务能力调查评估报告》年度同类城市排名中均处于领先地位。公司多次参与编制上海等省级地方和行业标准，如：（DB31/T 1106.1-2018）《政务服务“一网通办”全流程一体化在线服务平台技术规范第 1 部分：统一受理平台接入》、（DB31/T1107-2018）《政务服务“一网通办”电子证照库建设技术规范》等。城市治理方面，已推出城市数智底座基础平台，通过打造城市治理模型和城市信息模型，助力城市构建“跨平台”成果复用、“跨领域”需求融合、“跨层级”场景响应的城市治理数智能力。公司已形成了集“产品-服务-运营”于一体的城市治理方案。参与起草与编制《智慧城市 城市智能中枢 参考架构》《智慧城市 城市智能中枢 能力分级模型》等国家标准。作为全国信标委智慧城市标准工作组成员，参与编制《智慧城市“一网统管”运营研究报告 2024》。市场监管方面，公司拥有准入准营、综合监管、执法维权、质量基础、综合管理等系列平台核心技术，提供登记注册、许可、监管、执法等行业的核心产品和解决方案，依托全国市场监管数字化试验区的经验，构建数智一体化市场监管模式，创新一批具有业务辨识度和全国影响力的实践成果，实现业务应用多跨协同、数据资源统筹协调、风险态势感知预警、决策支持精准有力，为全国市场监管数字化试验区建设提供最佳实践。城市安全方面，公司拥有公共安全、政法、工业互联等系列平台核心技术，提供社会治理、公检法司（含监戒矫）、应急等行业的核心产品和解决方案，已在上海、重庆、浙江、湖南、四川等省市形成较大规模业务增长。民生保障方面，公司为就业创业、社会保障、劳动关系、人事人才、民政事业、退役军人事务等政务领域，以及企业人力资源管理提供技术先进、部署灵活、自主可控、安全可靠的定制化解决方案和系列基础产品。教育教学方面，依托上海教育的标杆效应和资源优势，公司提供上海大规模智慧学习平台（上海微校）、青少年体育素养大数据平台、数字校园一体化平台等核心产品及解决方案，有力支撑教育行业数字化转型。交通管理方面，依托上海地铁在全国轨道交通行业的示范效应，公司形成企管平台、云管平台等行业核心产品，辐射全国，陆续在东莞、金华、南昌、南通等城市推广落地；与上海交通委、浙江交通厅等客户进行长达 20 年的战略合作，在政务服务、综合执法、行业监管、交通运行监测调度、出行即服务等方向可提供适配国产化信创环境的整体解决方案。

在数智金融领域，围绕商保赋能、长期护理保险经办与督查、风险监控、医保支付方式改革创新、数智养老服务、人力资源管理信息化服务方面深耕多年，形成了稳健高效的大病保险、长期护理保险、

医保飞行检查、健康险一体化、医保支付改革（DRG/DIP）、居家护理云平台和企业人力资源数字化平台等产品解决方案。尤其在医保支付改革（DRG/DIP）领域，公司除了获得国家 DRGs 分组的授权外，还利用自身行业经验和数据积累等优势，自主首创研发了基于大数据 DIP 的医保病种分值付费体系，推进了 DIP 在广州等地的落地应用。截至目前，公司已经实施和服务近 40 个地市的 DRG/DIP 系统建设。同时，公司的企业人力资源数字化平台产品方案覆盖了党政、金融、能源、交通、通信、卫生健康、教育等 200 余个典型应用场景，可支持上万家机构、几十万干部员工共同使用，适配企业国产化生态环境。此外，该平台屡获奖项，包括入选中国领先的人力资源媒体及专业服务公司 HRroot 的“2023 年度人力资源服务机构 100 强（人力资源软件赛道）”，入围工信部“2023 年信息技术应用创新典型解决方案”，公司是唯一一家凭借企业人力资源管理作为核心应用场景成功入围的企业。

## 2、深厚的技术积累

万达信息是国家级企业技术中心、国家技术创新示范企业，在数智政务、数智医卫、数智金融等行业领域，在人工智能、区块链、大数据、云计算、物联网等关键技术方向取得了突出的成绩。报告期内，公司获得自主知识产权 120 余项，累计拥有自主知识产权 3100 余项。

公司是全国首家整体通过 CMMI5 的企业，具有 ITSS 信息技术服务运行维护标准一级、电子与智能化工程专业承包一级资质、信息系统建设和服务能力等级四级、信息系统安全集成服务一级资质（CCRC）、数据管理能力成熟度（DCMM）（乙方四级）等多项权威资质。报告期内，公司获得国产化信息系统集成和服务能力四级（最高等级），全资子公司上海万达同时获得国产化信息系统集成和服务能力三级，公司创新能力与研发水准始终保持先进水平。公司建立了多个行业信息化标杆，主持和参与了 80 余项信息技术服务（ITSS）、数字化转型、企业综合能力评估、软件工程、大数据、大模型、人工智能、区块链、云计算、智慧城市、智慧医卫、健康管理、信创等国家、行业、地方及团体标准规范的研制；作为副会长单位、组长单位、副组长单位、成员单位先后加入了 20 余个信息技术服务、数字化转型、软件工程、人工智能、大数据、智慧城市、信创等国家级、市级标准化工作组织。

报告期内，公司新增工业互联网国家标准 1 项；新增民政、卫生健康行业标准 5 项，包括居民家庭经济状况核对、全民健康信息平台建设等；新增大模型、智能体相关团体标准 7 项，包括大规模预训练模型技术和应用评估方法、MaaS 技术与应用要求、智能体技术要求与评估方法等；新增由上海市数据局发布的地方标准化指导性文件 1 项；参与编写的 2 项标准化行业研究报告正式发布，包括《智慧城市“一网统管”运营研究报告 2024》、《数据要素流通标准化白皮书（2024 年）》；新加入全国信标委人工智能分委会，参与人工智能多算法管理、预训练模型等多项国家标准的研制。

公司主持和参与了 3 项国家工信部核高基科技重大专项计划，10 余项国家重点研发计划，包括智慧城市、慢病防控、精准医学、主动健康、云计算和大数据等重点专项，2 项 863 计划生物学大数据项目，以及数十项省部级数字化转型、高质量发展、医疗大数据、医疗人工智能等重点项目的研发及推广。通过科研项目的实施，公司系列产品和服务在功能、性能、兼容性和操作效率等方面得到了全方位提升，数据处理能力、数据建模能力、服务智能化水平、业务智能化效率等指标不断优化。

公司一直努力探索新形势下提高软件企业自主创新能力，以创新驱动发展和转型，具备在专业技术、创新研发、市场开拓、服务能力等方面的领先实力。公司将云计算、大数据、人工智能、区块链等新兴共性技术与智慧城市各行业深度融合与赋能，始终坚持方案设计和产品研发创新，研发的产品向国家和地方应用推广成为行业典型成果，累计已获得十多项国家及省部级科技奖励和百余项行业类成果荣誉。报告期内，公司入选 2024 上海硬核科技企业 TOP100，获 2023 年度上海现代服务业联合会突出贡献奖、上海市大数据中心 2023 年度优秀服务商、上海市人工智能技术协会 2023 年度科技创新企业奖等荣誉。

### 3、持续的创新能力

万达信息拥有多个国家级创新平台，承建国家卫生信息共享技术及应用工程技术研究中心、医疗大数据应用技术国家工程研究中心。深厚的技术积累为万达信息的可持续创新能力提供了强劲动能，公司在创新投入、创新合作、技术创新产出、技术创新效益等方面均有突出成绩。

公司一直注重人工智能、大数据、云计算、物联网、区块链、数字孪生、元宇宙、AIGC 等新一代信息技术与行业的深度融合，自研形成科技赋能平台，包含四大能力及六大体系，其中四大能力分别是数字化系统按需应变能力、数字化系统实时互联互通能力、物理世界感知控制能力、数字化系统智能化能力；六大体系包括降低信任成本的数字可信体系、促进社会主体合作的数字开放生态体系、提高个体劳动效率的数字能效体系、促进沉睡资产价值发现的数字资产管理体系、提高交互体验的虚实融合交互体系、智能辅助领导决策的立体式指挥体系。通过统一整合城市各类服务资源，构建一体化城市可信服务生命周期管理体系，实现城市服务端到端的跨层级一体化的生态管理，最大化发挥城市服务效能，让行业更智能、服务更便捷。

在人工智能方面，继获得 2019 年世界人工智能创新大赛医疗赛道冠军及人工智能卓越引领奖年度 TOP30 榜单、2021 年世界人工智能大会算法大赛（BPAA）金融赛道冠军（金奖）、2022 年首届“兴智杯”全国人工智能创新应用大赛 AI+生态构建赛道一等奖后，公司凭借“LUNGUARD——基于 LLM 的院内外肺结节 H2H 闭环管控”再次问鼎冠军，荣膺 2024 年世界人工智能大会全球应用算法模型典范大赛商业算法赛道冠军（金奖），该方案围绕肺部诊疗、健康管理及术后复查各个场景，充分运用大小模型融合能力，推进院外肺结节全流程闭环管理，提高诊疗精准度和效率。在 2024 年的世界人工智能

大会现场上，公司发布的“政务大模型”“AIGC 元宇宙智能屏终端”“智能数字孪生系统”等平台系统备受赞誉。在区块链和隐私计算方面，作为上海区块链技术协会、可信区块链推进计划成员单位以及区块链服务网络 BSN 官方推荐应用，公司继获上海市职业技能大赛区块链应用操作省赛金奖以及国赛优秀奖、2023 年科创中国数字经济·技术应用创新大赛二等奖后，凭借“基于大模型与知识图谱的全链路执法智能化辅助”荣获 2024 世界人工智能大会全球应用算法模型典范大赛公共赛道亚军（银奖）。在元宇宙方面，继入选《2023 元宇宙产业化赋能白皮书》最佳案例，参编中国信通院《2023 元宇宙产业图谱》后，获得 2024 IT 创新大赛虚拟现实赛道优秀奖。

在大数据方面，公司创新研发了数据底座平台、场景化智能服务、数据要素孵化、大模型应用等领域的产品与解决方案，针对不同细分领域的诉求进行了科学适配和定制优化，包括数据中枢、数据要素产品孵化器、医疗健康知识中台、传染病智能化监测平台，以及白泽晓医疗大模型、养老智能感知照护盒、黄褐斑检测分级等 AI 创新产品。目前，围绕大数据“聚、通、管、用、营”全生命周期的数字基建产品及“AI+医疗健康”行业产品已成为国内领先的医疗健康、数字城市整体解决方案，已形成大数据资产化、治理管控、价值挖掘与运营增值等产业化服务能力，并在上海、浙江、湖北、新疆等省市落地应用。经过多年的应用实践，公司在数据要素与人工智能领域的产品与服务获得了国内同行的一致认可，获得了国家数据管理能力成熟度（DCMM）乙方四级（量化管理级）证书，成为上海市首家、全国前五家通过 DCMM 乙方四级认证的企业，入选了上海市数商协会 2023 年度优秀数商（技术驱动型），并获得上海数据交易所的第三方数据服务商认证。“构建基于大模型的高质量数据要素孵化生态”获 2023 年首届全国数商大赛“数据要素市场构建”赛道二等奖；“万达信息智能感知照护管理平台软件”入选中国电子信息行业联合会 2022-2023 年优秀创新软件产品；“知识驱动的城市治理数据工程解决方案”入选《数智之道：2023 上海数据管理优秀案例》；“医学影像智能诊疗关键技术的研发及应用”获 2022 年中国产学研合作创新与促进奖——产学研合作创新成果奖二等奖；“区域人群健康大数据平台的建设与应用”获 2021 年浙江省科学技术进步奖三等奖；“数字化智能病理管理平台”荣获 2021 年首届 CHITEC “英特尔杯”数字医疗健康创新服务优秀案例大赛二等奖。

#### 4、卓越的服务品质

公司已建立、积累并完善梯队配置合理、技术功底扎实、项目经验丰富的专业团队，从产品研发、售前咨询、项目交付到运维服务，团队人员都具备良好的业务知识、职业素养和敬业精神，能够为各行各业的客户提供更优质、更专业、更细致的服务。面向城市数字化转型，公司在大型复杂系统的整体咨询规划、系统架构设计、性能瓶颈分析、监控运维体系、压力模拟测试、性能优化提升、应急预案设计等方面积累了面向国内超大规模业务服务系统的技术服务实力和核心竞争优势。在运维服务方面，公司

一直保持着 ITSS 资质，在运维服务相关的人员、资源、技术、过程、交付、应急和质量等 7 个维度始终保持高标准、严要求，始终保证用户在项目全生命周期中得到高质量的服务。报告期内，“万达信息健康云服务平台专用应急响应管理系统”入选信息技术服务标准（ITSS）典型应用案例（2023 版），该案例通过融合 ITSS 标准，不断推动人员、过程、资源和技术等能力要素的改进升级，推动公司运行维护服务能力成熟度提升。在信息安全服务方面，公司经过多年的技术积累，具备了丰富的从事等级保护实施、安全风险评估、渗透测试、应急响应、信息治理咨询等方面服务经验，团队成员主要由安全专家和具有大型安全服务项目丰富经验的人员组成，取得 CISSP、CISP、CISAW 等业界相关权威安全认证，业务服务涵盖等保 2.0 服务能力、分级保护、网络安全服务能力、密码应用评估能力等，帮助客户准确全面识别安全风险，提出技术解决方案，从而有效降低客户系统的整体风险。

公司秉承智能化、精细化、前移化、服务化的理念，深挖 CMMI5 级量化和优化项目管理、DCMMI 乙方 4 级数据管理、ITSS 服务体系等在企业的应用，持续优化项目绩效指标体系，完善项目全生命周期的运营管理流程和管理机制，制定重点客户和项目的识别、跟踪、保障机制，有效保障项目健康实施交付；强化公司研发管理，突出市场导向，科学系统规划年度研发计划构建精细化项目核算、考核体系；建立分级预警机制，打造数据驾驶舱实现数据智能化获取、运算、发布、跟踪闭环流程，提升运营效率；围绕项目进度、成本、质量和客户满意度进行全过程跟踪监控，多维度分析项目执行情况，持续提供高品质的卓越服务，提升满意度，增加客户黏性。

## 5、领先的产品与解决方案

公司在数智医卫、数智政务、数智金融行业以及创新业务领域的全产品和解决方案都取得了显著成果。

数智医卫方面，公司产品适应全国多层次应用的需要，已在多领域成功引领数智医卫的发展：智慧卫健方面，公司在国内率先完成全民健康信息平台产品及解决方案的探索与储备，并结合数据要素的治理要求不断完善针对数据从资源、资产到资本的信息化支撑，围绕信息技术应用创新深化拓展产品在不同信息基础资源下的兼容性、稳定性，形成包括三医联动、便捷就医、智慧健康、智慧卫监、数智决策等在内的完整产品体系；同时，对标“全国医疗卫生机构信息互通共享三年攻坚行动”，围绕场景流程再造、规则重构与功能塑造精心孵化和推出系列创新产品，深化电子健康卡、电子健康档案、检验检查互认等的应用创新，以小场景解决大问题，积极引领行业数字化转型浪潮。智慧医疗方面，针对公立医院的高质量发展需求，依托几十年来在医院信息化建设方面的丰富实践，充分发挥信息技术在现代医院建设和管理中的关键作用。公司致力于建设“智慧医疗、智慧服务、智慧管理”三位一体的智慧医院，通过创新模式，推动医院信息化建设向更高标准的规范化、标准化水平迈进，并严格遵守国家和行业的

信息化标准。积极发挥示范引领作用，通过线上线下融合的医疗服务模式，为患者提供卓越的医疗体验，提升医疗服务的质量和效率，确保医疗过程的安全性，为患者提供更为贴心、人性化的关怀。公司通过助力智慧医院的建设，将促进医疗资源的优化配置，提升医疗服务的可及性和可负担性。

数智政务方面，公司业务涉及各级各类政府部门，始终严格遵循国务院发布的各项政策文件精神，深入贯彻落实国家关于政务服务改革、“互联网+政务服务”以及全域数字化转型等建设的要求，紧密结合上海市“一网通办”“一网统管”的实践经验，不断创新产品和完善解决方案：（1）政务服务与城市治理领域，公司基于丰富的精品“一件事”和百余个项目优化业务模型积累，把“高效办成一件事”作为优化政务服务、提升行政效能的重要抓手，将产品由上海市推广至长三角、山东、湖南、辽宁、天津等省市地区；公司积极运用人工智能、大模型、知识图谱等创新技术，探索“边问边办”“政策智能匹配”等智慧化场景应用，实现了 O2O 新型数智化大厅的一体化统筹设计和“交钥匙”软硬件整体快速交付。（2）市场监管领域，公司凭借持续多年良好的品牌和信誉、优质的技术服务水平，大力提升信用监管水平，成功开拓山东省市场企业信用风险分类管理市场，进一步深化“放管服”改革监管创新的信息化应用支撑在全国市场的落地。公司还深度参与全国市场监管数字化试验区（上海）的建设，聚焦高频事项和重点领域，探索自然语言大模型、区块链等智能技术运用和更高水平的大数据应用，探索应用隐私计算技术与关联系统对接，促进跨部门跨区域跨层级数据共享、业务协同、算法支撑，全面拓展市场监管智慧化应用。（3）城市安全领域，公司通过对大数据、大模型、云计算、边缘技术、物联网和移动互联技术的应用，结合公共安全、政法、工业互联等行业解决方案，以科技手段加快城市安全治理现代化，保障城市安全。（4）民生保障领域，公司以标准为引领、以技术为动力、以安全为准绳，在夯实业务应用、盘活数据资产的基础上，持续发掘民生领域数字化应用场景，在社会保障卡“一卡通”、一体化经办服务、政企直通直联、业务智能化辅助审核、立体化监管等领域推动行业发展创新。（5）教育教学领域，公司将信息技术与教育主流业务深度融合，形成了覆盖智慧教育平台、青少年体育素养大数据平台、数字校园平台、智慧培训平台及大型集成项目等方面的解决方案。（6）交通管理领域，公司提供面向交通主管部门、企业、从业人员及公众的覆盖政务服务、行业管理、综合执法、交通运行监测调度、出行即服务等 5+N 数字化场景应用为一体的交通大脑整体解决方案；同时也为全国轨道交通企业提供企管协同办公平台、运管平台、资产一体化、业财一体化等核心产品及解决方案，助力企业数字化转型。

数智金融方面，公司在原有医保、商保产品基础上持续深化和产品迭代，对标国家医保局技术标准，结合万达信息医保行业的自身优势，进一步强化基金监管、支付方式改革、医疗机构精细化管理、智慧养护等业务领域产品，形成了引领市场的 DRG/DIP 支付方式改革服务产品；通过宁波等地医保大数据

反欺诈项目的落地，进一步提升基金智能监管的医保科技新产品和解决方案；搭建目前全国用户最多的居家护理云（SaaS）平台；落地万达信息企业人力资源数字化平台。

创新业务方面，公司以健康云、市民云、蛮牛健康为主要载体，不断探索领先的产品与解决方案。健康云聚焦平台支撑，探索全国范围内的产品落地与一站式医生管理服务中心，加强产品整合，重点围绕智慧社区、互联网医疗、消费型医疗三条产品线迭代升级。面向 H 端，重点升级互联网医院、远程医疗和智慧服务等“互联网+医疗”产品；面向 G 端，搭建社区健康管理中心产品，夯实复制全国的平台能力；面向 C 端，升级和迭代家庭医生服务产品，可基于家医签约制度提供智慧健康服务；与此同时，通过创新智慧物联产品，深化智慧物联技术与产品结合，完善 5G 智慧诊疗终端、数字人硬件产品设计与研发。2024 年上半年，健康云“基于新型分级诊疗的全周期数字健康城区服务模式”入选 2023 年软件行业典型示范案例。市民云不断深化改革，致力于提升服务的标准化、规范化、便利化和数字化水平。2021 年，公司与国家信息中心联合编撰了《中国智慧城市长效运营报告（2021）》，并以“激发数据活力，赋能城市数字化转型”为主题，举办第一届智慧城市长效运营峰会，奠定了在城市数字化转型浪潮中万达信息的智慧城市长效运营标杆地位，在此基础上，公司进一步深入推广，不断打造长效运营新标杆。2024 年上半年，市民云产品在技术创新和生态合作方面取得了显著进展，通过积极对接华为鸿蒙生态系统，成功研发市民云鸿蒙标准版 1.0，并荣获“鸿蒙先锋奖”授牌，成为华为鸿蒙生态八大服务商之一。2024 年 6 月，市民云再次获得“鸿蒙生态优秀开发服务商奖”，上海“随申办市民云”作为智慧城市政务服务的典型应用，荣获“鸿蒙生态行业解决方案创新奖”。此外，公司作为试点项目支持单位承建“全国防控重大慢病创新融合试点项目”平台，并助力入围区域开展健康管理高质量试点建设，打造健康区域一站式健康服务，落地健康服务生态，辐射城市优质医疗资源，推进医疗资源均衡布局。

### 三、主营业务分析

#### 概述

报告期内，市场环境复杂多变，公司经营承压，实现营业收入 9.23 亿元，规模同比下降 34.44%。同时，公司仍需支付相对刚性的成本和费用，综合导致报告期内呈现净亏损，归属于上市公司股东的净利润为-3.66 亿元。

面对外部形势的挑战，公司持续推进降本增效，科学管控费用。报告期内，销售费用、管理费用和财务费用分别同比降低 20.24%、11.84% 和 28.32%。经营活动产生的现金流量净额-6.33 亿元，净流出同比减少 12.29%。

此外，公司通过优化内部管理体系，加强项目精细化管理，持续提升整体运营能力，报告期内第二季度实现营业收入 5.73 亿元，季度之间环比增幅 63.91%；实现归属于上市公司股东的净利润-1.54 亿元，季度之间环比亏损减少 27.31%，第二季度相较于第一季度经营情况得到改善。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	922,974,705.71	1,407,901,421.44	-34.44%	主要系报告期内在手合同规模下降，收入转换不足所致；
营业成本	781,381,038.14	1,000,589,921.87	-21.91%	
销售费用	60,475,469.18	75,822,779.69	-20.24%	
管理费用	192,477,738.93	218,324,341.41	-11.84%	
财务费用	35,054,062.97	48,904,737.17	-28.32%	
所得税费用	1,700,291.38	-12,741,883.88	113.34%	主要是上年同期子公司申请软件企业本年度获批，享受所得税减免，汇算清缴冲销 2022 年度计提的所得税所致；
研发投入	144,306,447.07	283,822,512.28	-49.16%	主要系报告期内公司资本化的募集资金投入项目减少投入所致；
经营活动产生的现金流量净额	-633,139,646.53	-721,859,378.83	12.29%	
投资活动产生的现金流量净额	-37,940,265.58	-206,477,925.57	81.63%	主要系报告期内公司资本化的募集资金投入项目减少投入所致；
筹资活动产生的现金流量净额	375,805,029.44	1,226,735,840.34	-69.37%	主要系上年同期公司收到向特定对象发行股票募集资金所致；
现金及现金等价物净增加额	-295,227,279.98	298,681,458.03	-198.84%	主要系筹资活动产生的现金流量净额同比下降所致；

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求：

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
数智医卫	367,049,611.02	273,541,179.24	25.48%	-24.24%	-16.60%	-6.82%
数智政务	392,015,483.98	379,403,235.68	3.22%	-44.38%	-32.03%	-17.59%

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
数智金融	47,606,676.87	41,503,389.67	12.82%	101.66%	259.00%	-38.21%
互联网服务	116,106,624.70	86,367,896.45	25.61%	-40.30%	-15.60%	-21.77%
其他	196,309.14	565,337.10	-187.98%	-58.28%	5.95%	-174.58%
分产品						
软件开发	422,498,506.78	344,862,142.85	18.38%	-30.74%	-8.76%	-19.66%
运营维护	255,274,231.02	209,584,567.61	17.90%	-20.23%	4.74%	-19.57%
集成	245,201,967.91	226,934,327.68	7.45%	-48.69%	-46.29%	-4.14%
分地区						
上海	447,635,059.73	379,358,647.51	15.25%	-41.13%	-28.13%	-15.33%
上海以外	475,339,645.98	402,022,390.63	15.42%	-26.59%	-14.96%	-11.57%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	472,170,780.87	60.43%	690,449,102.62	69.00%	-31.61%
人工	279,096,828.34	35.72%	264,699,773.43	26.46%	5.44%
开发费用等	30,113,428.93	3.85%	45,441,045.82	4.54%	-33.73%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司原材料成本金额同比下降 31.61%，主要原因为当期营业收入同比下降 34.44%，叠加原材料成本占比相对较高的集成业务占比下降；开发费用等同比下降 33.73%，主要原因为当期营业收入同比下降 34.44% 所致。

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,320,376,491.20	19.33%	1,604,471,786.19	23.04%	-3.71%	
应收账款	525,291,136.23	7.69%	496,998,247.34	7.14%	0.55%	
合同资产	818,600,516.86	11.98%	710,394,802.79	10.20%	1.78%	
存货	782,777,289.81	11.46%	735,677,242.49	10.56%	0.90%	
投资性房地产	18,147,110.16	0.27%	18,712,447.26	0.27%	0.00%	
长期股权投资	81,559,628.18	1.19%	85,551,300.89	1.23%	-0.04%	
固定资产	257,330,270.80	3.77%	268,766,754.44	3.86%	-0.09%	
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
使用权资产	53,022,100.72	0.78%	59,070,946.52	0.85%	-0.07%	
短期借款	2,086,146,900.00	30.54%	1,587,959,700.00	22.80%	7.74%	

合同负债	761,560,113.78	11.15%	890,897,548.28	12.79%	-1.64%	
长期借款	810,828,540.00	11.87%	784,557,013.33	11.26%	0.61%	
租赁负债	34,431,081.96	0.50%	43,620,264.71	0.63%	-0.13%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
5.其他非流动金融资产	494,619,729.80	12,931,987.57						507,551,717.37
金融资产小计	494,619,729.80	12,931,987.57						507,551,717.37
上述合计	494,619,729.80	12,931,987.57						507,551,717.37
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金—诉讼冻结资金	14,581,427.01	14,581,427.01	诉讼冻结详见第十节财务报告七、31	冻结
其他应收款	18,763,341.33	18,763,341.33	保证金	质押
合计	33,344,768.34	33,344,768.34		

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,720,000.00	12,970,000.00	-79.03%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	300,716,626.49	12,931,987.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	507,551,717.37	自有资金
合计	300,716,626.49	12,931,987.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	507,551,717.37	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	197,840.00
报告期投入募集资金总额	5,423.12
已累计投入募集资金总额	114,915.57
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

序号	明细	金额（元）
1	2023 年 12 月 31 日募集资金余额	875,298,911.25
2	减：2024 年募集资金项目投入	54,231,202.63
3	减：2024 年支付银行账户手续费	1,408.50
4	加：2024 年收到募集资金存款利息	5,269,824.36
5	2024 年 6 月 30 日未使用募集资金余额	826,336,124.48

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目												
1. 未来公卫数字化管理项目	否	23,500	23,500	23,500	1,126.93	10,831.96	46.09%	2024年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
2. 基于大数据的病种分值付费(DIP)综合应用管理项目	否	11,500	11,500	11,500	810.02	4,333.75	37.68%	2025年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
3. 智能医疗数据能力开放服务平台(Wise-HDP)及应用体系项目	否	11,113	11,113	11,113	280.06	435.05	3.91%	2025年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
4. 医疗运营和物联网管理平台创新项目	否	6,900	6,900	6,900	17	3,327.19	48.22%	2024年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
5. 市民云开放服务平台	否	21,100	21,100	21,100	927	11,688.73	55.40%	2024年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
6. 未来社区运营服务平台	否	51,750	51,750	51,750	1,851	20,604.26	39.81%	2024年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
7. 企业人力资源数字化平台项目	否	10,000	10,000	10,000	411.11	4,343.29	43.43%	2024年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
8. 偿还	否	59,35	59,35	59,35		59,35	100.0	不适	不适	不适	不适	否

银行贷款		1.33	1.33	1.33		1.33	0%	用	用	用	用	
承诺投资项目小计	--	195,214.33	195,214.33	195,214.33	5,423.12	114,915.56	--	--	不适用	不适用	--	--
超募资金投向												
0												
合计	--	195,214.33	195,214.33	195,214.33	5,423.12	114,915.56	--	--	不适用	不适用	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 公司根据发展规划和募投项目的实施情况，将“智能医疗数据能力开放服务平台（Wise-HDP）及应用体系项目”的实施主体由公司全资子公司宁波金唐软件有限公司变更为万达信息，相应的实施地点由浙江省宁波市鄞州区高新技术产业开发区变更为上海市徐汇区漕河泾街道桂平路 481 号 20 号楼 5 层。											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换	适用 公司于 2023 年 6 月 15 日分别召开第七届董事会 2023 年第三次临时会议和第七届监事会 2023 年第三次临时会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司根据预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的情况，使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金合计 15,532.11 万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次置换事项进行专项审											

情况	核并出具了《万达信息募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2023]第 ZA14521 号）。根据公司《2021 年度向特定对象发行股票募集说明书（注册稿）》中对募集资金置换先期投入做出的安排，即“在本次发行募集资金到位之前，公司可能根据项目进度的实际需要以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后按照相关法规规定的程序予以置换”，本次募集资金置换事项与发行申请文件中的内容一致，未与募集资金项目的实施计划相抵触。鉴于本次募集资金已到位，为提高募集资金使用效率，公司拟使用本次募集资金置换已预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金 15,532.11 万元。上述事项已从募集专户中置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用  截至 2024 年 6 月 30 日，募集资金余额共计 826,336,124.48 元，将继续用于募投项目。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁波万达信息系统有限公司	子公司	软件服务	2,000,000.00	34,907.01	3,316,094.96	0.00	-22,323.53	-22,323.53
杭州万达信息系统有限公司	子公司	软件服务	2,000,000.00	669,004.49	28,709,140.56	0.00	-25,068.70	-24,689.45
美国万达信息有限公司	子公司	软件服务	455,359.20	5,683,428.30	5,683,428.30	0.00	-32,946.49	-33,245.00
上海万达信息系统有限公司	子公司	软件服务	120,000,000.00	271,276,400.52	4,431,136.76	110,808,699.04	7,561,922.25	7,618,442.07
深圳市万达信息有限公司	子公司	软件服务	10,000,000.00	536,851.57	31,846,769.12	0.00	-422,850.82	-422,850.82
上海爱递吉供应链管理服务有限公司	子公司	商务服务	5,000,000.00	493,047.17	14,584,083.17	0.00	-5,560.90	-5,560.90
上海万达信息服务有限公司	子公司	技术服务	10,000,000.00	9,910,934.97	8,530,216.92	1,873,288.98	-206,327.71	-278,287.19
上海卫生信息工程技术研究中心有限公司	子公司	软件服务	27,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,069.22	1,069.22
天津万达信息技术有限责任公司	子公司	软件服务	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四川浩特通信有限公司	子公司	软件服务	66,886,471.56	588,559,094.99	18,289,648.67	16,332,907.42	21,629,427.50	21,413,340.95
上海华奕	子公	软件	1,932,492.00	9,042,121.01	-	6,183,287.0	-987,716.67	-987,716.67

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
医疗信息技术有限公司	司	服务			1,104,860.06	0		
宁波金唐软件有限公司	子公司	软件服务	16,000,000.00	458,203,130.00	171,542,411.23	153,419,249.04	21,909,783.21	22,217,160.29
上海复高计算机科技有限公司	子公司	技术服务	51,000,000.00	375,585,592.58	359,807,125.50	12,199,038.44	4,294,060.55	4,311,501.82
湖南凯歌医疗信息技术有限公司	子公司	软件服务	50,000,000.00	12,642,951.50	6,387,205.70	0.00	-76,271.81	-76,271.81
上海市民信箱信息服务有限公司	子公司	软件服务	46,250,000.00	84,554,751.38	57,964,677.88	13,295,204.07	440,106.68	471,867.35
湖南万达智慧城市信息技术有限公司	子公司	软件服务	10,000,000.00	7,805,855.99	2,558,624.57	0.00	-266,020.60	-266,020.60
永州潇湘云技术有限公司	子公司	软件服务	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,973.47
四川万达智城云数据有限公司	子公司	软件服务	30,000,000.00	305,843.48	2,957,246.52	0.00	-575.23	-575.23
四川万达健康数据有限公司	子公司	软件服务	100,000,000.00	473,190.25	251,598.19	6,289.32	6,498.28	6,498.28
宁波市万达数据应用服务有限公司	子公司	软件服务	50,000,000.00	62,823,832.20	20,615,050.45	0.00	8,082,652.20	8,082,652.20
上海资哲企业管理有限责任公司	子公司	技术服务	3,000,000.00	1,524,309.85	24,228.18	0.00	1,533.43	1,371.59
蛮牛健康管理服务有限公司	子公司	商务服务	65,000,000.00	16,520,626.04	346,755,266.19	17,183,259.24	10,854,797.77	10,855,825.27
上海蛮牛健康管理服务有限公司	子公司	商务服务	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-245.15	4,729.01
浙江万信数字科技有限公司	子公司	技术服务	100,000,000.00	20,864,884.72	7,137,747.10	2,452,423.92	7,515,745.01	7,457,822.07
四川万信数字科技有限公司	子公司	技术服务	100,000,000.00	114,171,933.80	34,411,828.47	1,603,792.93	3,065,200.66	3,234,849.54
上海嘉达信息科技有限公司	子公司	技术服务	10,000.00	3,135,520.58	3,135,440.54	0.00	2,611.86	2,481.26

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海万达恒安技术有限公司	子公司	技术服务	10,000,000.00	2,122,213.78	1,147,060.81	187,787.61	-323,204.22	-379,407.37
加数度数字科技有限公司	子公司	软件服务	50,000,000.00	4,609,075.73	-269,958.26	369,701.00	-552,473.21	-552,497.49
健康云（上海）数字科技有限公司	子公司	技术服务	66,680,000.00	270,550,275.01	164,580,585.94	75,881,626.15	11,678,042.61	11,749,502.95
乌鲁木齐数字城市运营服务有限责任公司	子公司	软件服务	10,000,000.00	17,408,994.58	-1,059,936.48	1,260,864.50	-774,090.61	-800,693.95

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海卫生信息工程技术研究中心有限公司	注销	无重大影响
永州潇湘云技术有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

上海卫生信息工程技术研究中心有限公司成立于 2013 年 3 月 26 日，注册资本为人民币 2700 万元，万达信息持股 74.07%，卫宁健康科技集团股份有限公司持股 18.52%，创业慧康科技股份有限公司持股 7.41%。经股东决策，该公司于 2024 年 3 月 15 日完成工商注销。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

虽然公司已有所准备，但不排除受到各种不利因素影响。具体风险如下：

### 1、行业竞争加剧风险

公司主营业务目前保持稳定发展的势头，继续保持着国内市场的领先地位。随着人工智能、大数据、云计算、物联网等技术的快速发展，催生出大量新技术、新应用和新商业模式，给市场带来了诸多不确定因素。市场参与者将面临更多挑战，需要在新产品或技术的研发、运营服务等方面不断适应市场的变化，保证技术和市场优势。

应对措施：公司将持续保持研发投入力度，确保关键技术行业领先和产品的核心竞争力。在巩固原有优势行业及覆盖区域的同时，基于公司优势产品与优质服务，适度聚焦，集中优势兵力，开拓、深耕华东、华南、西南、华北和华中的重点区域市场，并在重点区域市场拓展建立深度合作生态圈。

### 2、技术研发风险

公司在研项目需要人工智能、大数据、物联网等新兴技术的支撑，需要对相关领域的技术成果加以应用，但存在项目实施过程中出现新的技术更替和迭代，其间涉及的不确定因素较多。如果公司不能迅速适应市场变化，提供适应最新技术路线的产品和解决方案，将对公司的盈利与市场份额产生一定程度的影响。

应对措施：公司将高度关注行业最新动态，始终保持积极研发布局，持续把握最新的市场需求，加强研发可行性和合理性评估，更加关注相关技术成果的商业化变现，以降低技术研发风险。

### 3、人才流失风险

公司是技术密集型企业，技术研发和创新不可避免地依赖核心技术人员和关键管理人员，他们在公司各个层面均起着重要作用。如果人才出现大量流失，将对公司的生产经营造成一定的负面影响。

应对措施：公司将按照薪酬向一线、骨干、核心人才倾斜的原则，完善薪酬制度；进一步重视和关注员工的发展诉求，健全培训机制，提供广阔的发展通道，为员工创造学习、锻炼和成长的机会。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年04月29日	线上	网络平台线上交流	其他	投资者	关于2023年度业绩说明和问题解答；详见投资者关系活动记录表。	巨潮资讯网
2024年05月08日	公司863研发基地（上海市联航路1518号）	实地调研	机构、个人	投资者	关于公司整体情况及新一届管理层战略介绍、公司在各领域的核心能力介绍和问题解答；详见投资者关系活动记录表。	巨潮资讯网
2024年05月10日	公司863研发基地（上海市联航路1518号）	实地调研	机构、个人	投资者	关于公司整体情况及新一届管理层战略介绍、公司在各领域的核心能力介绍和问题解答；详见投资者关系活动记录表。	巨潮资讯网
2024年06月21日	公司会议室	实地调研	机构、个人	投资者	关于公司整体情况、行业发展及未来发展战略介绍和问题解答；详见投资者关系活动记录表。	巨潮资讯网

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	36.11%	2024 年 01 月 16 日	2024 年 01 月 16 日	2024 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2024-002）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.83%	2024 年 03 月 22 日	2024 年 03 月 22 日	2024 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：2024-011）
2023 年度股东大会	年度股东大会	25.83%	2024 年 05 月 17 日	2024 年 05 月 17 日	2023 年度股东大会决议公告（公告编号：2024-029）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
钱维章	副董事长	被选举	2024 年 01 月 16 日	被选举
刘晖	董事	离任	2024 年 01 月 15 日	离任
周莉莎	董事	被选举	2024 年 03 月 22 日	被选举
李光亚	董事	被选举	2024 年 03 月 22 日	被选举
申龙	高级副总裁、审计负责人	离任	2024 年 04 月 30 日	退休

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

公司 2022 年限制性股票激励计划情况如下：

1、2022年9月29日，公司召开第七届董事会2022年第五次临时会议，审议通过了《关于〈公司2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》。公司独立董事发表了明确同意的独立意见。

同日，公司召开第七届监事会2022年第四次临时会议，审议通过了《关于〈公司2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于核实〈公司2022年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。

2、2022年9月30日至2022年10月9日，公司通过内部信息系统向全体员工公示了激励对象的姓名和职务。在公示期限内，公司监事会未收到任何对激励对象名单的相关异议。2022年10月13日，公司披露了《监事会关于2022年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示说明》。

3、2022年10月18日，公司召开2022年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》。同日，公司披露了《关于2022年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2022年11月3日，公司召开第七届董事会2022年第七次临时会议及第七届监事会2022年第六次临时会议，审议通过了《关于向2022年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事发表了同意的独立意见，公司监事会对激励对象名单进行了核实。

经深圳证券交易所审核无异议、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司于2022年11月23日完成了上述限制性股票的授予登记工作，共向81名激励对象授予限制性股票2,540,115股，授予价格为人民币4.08元/股。

5、2024年4月25日，公司召开第八届董事会第八次会议及第八届监事会第四次会议，审议通过了《关于回购2022年限制性股票激励计划部分已授予限制性股票的议案》。本次回购限制性股票数量为1,391,565股，其中因激励对象离职，回购限制性股票243,015股，回购价格为4.08元/股；因第一个限售期解除限售条件未成就，回购限制性股票1,148,550股，回购价格为4.17元/股。回购的限制性股票将根据规定予以注销，注销完成后，2022年限制性股票激励计划的激励对象人数将调整为74名，已授予未解锁的限制性股票数量将调整为1,148,550股。

6、2024年5月17日，公司召开2023年度股东大会，审议通过了《关于回购2022年限制性股票激励计划部分已授予限制性股票的议案》。

7、立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司回购注销部分限制性股票共计1,391,565股的事项进行了审验并出具了《万达信息股份有限公司限制性股票激励计划部分回购注销情况验资报告》（信会师报字[2024]第ZA14043号）。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述1,391,565股限制性股票回购注销手续已于2024年7月16日办理完成。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规的要求，积极推进内控体系建设，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，明确公司股东大会、董事会、监事会及经营管理层各自应履行的职责和议事规则，为公司规范运作提供了更强有力的制度保障，并有效地增强了决策的公正性和科学性。报告期内，公司累计召开股东大会 4 次、董事会会议 4 次、监事会会议 1 次。

公司高度重视投资者关系管理工作，本着真实、准确、完整、及时、公平的原则，积极履行信息披露义务，增强资本市场的正能量，塑造公司在资本市场的诚信形象。报告期内，公司启动“投资者走进万达信息”系列交流活动，与投资者形成了良性的、有效的互动。此外，公司还通过各种方式，听取包括中小投资者在内的各类股东意见和建议。

随着互联网技术的飞速发展和广泛应用，个人信息的保护与安全问题日益凸显。信息安全方面，公司遵照近年来国家及相关主管部门颁布的《网络安全法》《数据安全法》《个人信息保护法》《密码法》以及《网络安全等级保护条例》《关键信息基础设施安全保护条例》等相关法律法规，建立健全安全规章制度，逐级落实安全管理责任，不断优化提升，积极履行保障网络信息安全和数据安全的职责和义务，竭力保障用户的安全权益。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国人寿保险股份有限公司	股份限售承诺	中国人寿资产管理有限公司（中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001深）认购的本次发行的股票自发行结束之日起 18 个月内不得转让，锁定期以新增股份上市首日（即 2023 年 1 月 30 日）起算。	2023 年 01 月 19 日	2023 年 01 月 30 日-2024 年 07 月 29 日	已履行完毕。
其他对公司中小股东所作承诺	万达信息股份有限公司	分红承诺	“公司利润分配政策为： （一）利润分配原则：公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并兼顾公司的可持续发展； （二）利润分配条件：公司上一会计年度盈利，累计可分配利润为正数，且不存在影响利润分配的重大投资计划或现金支出事项； （三）利润分配形式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，并积极推行以现金方式	2012 年 08 月 10 日	长期	正常履行中。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>分配股利；</p> <p>(四)利润分配期间：公司原则上按年进行利润分配；在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配和特别利润分配；</p> <p>(五)现金分红条件：除非不符合本条第(二)款规定的利润分配条件，否则公司每年应当至少以现金方式分配利润一次；</p> <p>(六)股票分红条件：公司根据盈利情况和现金流状况，为满足股本扩张的需要或合理调整股本规模和股权结构，可以采取股票方式分配利润；</p> <p>(七)现金分红比例：公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%；公司最近三年以现金形式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可供分配利润的 30%；</p> <p>(八)若存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；</p> <p>(九)若公司上一会计年度盈利但董事会未做出现金分红</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			具体方案的，应在定期报告中说明未进行现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划；独立董事应对此发表独立意见。”			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2023年7月,上海万豪投资有限公司因与万达信息股份有限公司请求撤销个别清偿行为纠纷向上海铁路运输法院提起诉讼,要求万达信息股份有限公司:1、确认原告向被告清偿人民币2.8亿元无效;2、判令被告向原告返还人民币2.8亿元;3、本案诉讼费用由被告承担。	28,000	否	一审已开庭	不适用	不适用	2023年07月21日	《关于重大诉讼的公告》(公告编号:2023-037)
2023年10月,上海万豪投资有限公司因与王翌帅不当得利纠纷向上海铁路运输法院提起诉讼,万达信息股份有限公司及上海万达信息系统有限公司作为第三人参加诉讼。原告诉求被告:1、判令被告向原告返还不当得利17.05亿;2、本案诉讼费用由被告承担。	170,500	否	一审已生效	驳回原告全部诉讼请求	不适用	2024年05月20日	《关于公司及全资子公司作为第三人参加诉讼事项的进展公告》(公告编号:2024-031)

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期内,公司作为被告、被申请人,未达到重大诉讼、仲裁披露标准的其他诉讼、仲裁汇总(未结案件)	869.55	否	尚未开庭/尚未判决	不适用	不适用		不适用
报告期内,公司作为被告、被申请人,未达到重大诉讼、仲裁披露标准的其他诉讼、仲裁汇总(已结案件)	342.87	不适用	已调解结案/已裁决	不适用	已执行完毕/按调解书约定分期执行中		不适用
报告期内,公司作为原告、申请人,未达到重大诉讼、仲裁披露标准的其他诉讼、仲裁汇总(未结案件)	3,186.74	否	尚未开庭/尚未判决	不适用	不适用		不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易	关联关系	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易	占同类交	获批的交	是否超过	关联交易	可获得的	披露日期	披露索引

方		类型	内容	定价原则	价格	金额 (万元)	易金 额的比例	易额 度 (万元)	获批 额度	结算 方式	同类 交易 市价		
国寿集团及其分子公司(注)	公司股东及下属分公司	购买商业保险等	购买商业保险等	合理	303.93	303.93		303.93	否	汇款	303.93		
和谐健康保险股份有限公司	公司股东及下属分公司	购买商业保险	购买商业保险	合理	87.58	87.58		87.58	否	汇款	87.58		
上海牵翼网络科技有限公司	参股公司	采购商品/接受劳务	采购商品/接受劳务	合理	191.51	191.51		191.51	否	汇款	191.51		
国菱金达医疗科技(上海)有限公司	子公司参股公司	采购商品/接受劳务	采购商品/接受劳务	合理	60.02	60.02		60.02	否	汇款	60.02		
浙江宁唐健康大数据科技有限公司	子公司参股公司	采购商品/接受劳务	采购商品/接受劳务	合理	54.1	54.1		54.1	否	汇款	54.1		
张家口万达中合大数据有限公司	参股公司	采购商品/接受劳务	采购商品/接受劳务	合理	24.76	24.76		24.76	否	汇款	24.76		
国寿集团及其分子公司	公司股东及下属分公司	销售商品/提供劳务	销售商品/提供劳务	合理	4448.75	4,448.75		4,448.75	否	汇款	4448.75		
眉山市兴眉科技有限公司	参股公司	销售商品/提供劳务	销售商品/提供劳务	合理	996.4	996.4		996.4	否	汇款	996.4		

成都天府市民云服务有限公司	参股公司	销售商品/提供劳务	销售商品/提供劳务	合理	182.64	182.64		182.64	否	汇款	182.64		
上海牵翼网络科技有限公司	参股公司	销售商品/提供劳务	销售商品/提供劳务	合理	95.36	95.36		95.36	否	汇款	95.36		
唐山市市民云服务有限公司	参股公司	销售商品/提供劳务	销售商品/提供劳务	合理	70.75	70.75		70.75	否	汇款	70.75		
浙江宁唐健康大数据科技有限公司	子公司参股公司	销售商品/提供劳务	销售商品/提供劳务	合理	69.03	69.03		69.03	否	汇款	69.03		
武威市天马行大数据运营有限公司	参股公司	销售商品/提供劳务	销售商品/提供劳务	合理	7.55	7.55		7.55	否	汇款	7.55		
合计				--	--	6,592.38	--	6,592.38	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

注：国寿集团及其分子公司指中国人寿保险（集团）公司与中国人寿保险股份有限公司及此两家公司之分子公司。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十二、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

##### 1、作为承租人

单位：元

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	1,498,018.75	1,606,759.44
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	4,618,227.71	6,617,626.24
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租		

赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	18,340,843.05	10,691,088.52
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

单位：元

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1年以内	27,960,545.75
1至2年	21,460,724.89
2至3年	3,651,401.94
3年以上	11,287,653.53
合计	64,360,326.11

## 2、作为出租人

### 经营租赁

单位：元

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	108,793.33	470,518.92
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入		

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

单位：元

剩余租赁期	本期金额	上期金额
1年以内	235,733.00	414,713.11
1至2年	109,500.00	235,733.00
2至3年		109,500.00
3至4年		
4至5年		
5年以上		

合计	345,233.00	759,946.11
----	------------	------------

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
四川浩特通信有限公司	2016 年 08 月 15 日	4,600	2016 年 08 月 23 日	1,400				10 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			4,600	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						1,400
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			4,600	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						1,400
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										0.71%
其中：										
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）										1,400
上述三项担保金额合计（D+E+F）										1,400

采用复合方式担保的具体情况说明  
不适用。

### 3、日常经营重大合同

公司报告期不存在日常经营重大合同。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	81,986,325	5.68%				-480,800	-480,800	81,505,525	5.65%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	81,986,325	5.68%				-480,800	-480,800	81,505,525	5.65%
其中：境内法人持股	77,519,379	5.37%						77,519,379	5.37%
境内自然人持股	4,466,946	0.31%				-480,800	-480,800	3,986,146	0.28%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,361,205,666	94.32%				480,800	480,800	1,361,686,466	94.35%
1、人民币普通股	1,361,205,666	94.32%				480,800	480,800	1,361,686,466	94.35%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	1,443,191,991	100.00%				0	0	1,443,191,991	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	77,519,379	0	0	77,519,379	向特定对象发行股票限售股	新增股份上市（2023年1月30日）18个月后可流通
2022年限制性股票激励对象	2,540,115	0	0	2,540,115	限制性股票激励计划限售期	根据限制性股票激励计划的相关规定
李光亚	1,031,850	0	0	1,031,850	高管锁定	在任期间每年所持股份总数的25%可流通
王开国	480,800	480,800	0	0	离任高管锁定	于2024年1月26日限售期届满
王兆进	214,500	0	0	214,500	高管锁定	在任期间每年所持股份总数的25%可流通
杨玲	199,681	0	0	199,681	高管锁定	在任期间每年所持股份总数的25%可流通
合计	81,986,325	480,800	0	81,505,525	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		50,841	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	其他	16.21%	234,007,849	0	77,519,379	156,488,470	不适用	0
和谐健康保险股份有限公司—万能产品	其他	8.12%	117,190,000	0	0	117,190,000	不适用	0
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	其他	4.11%	59,260,000	0	0	59,260,000	不适用	0
宁波通商控股集团有限公司	境内非国有法人	3.51%	50,620,155	0	0	50,620,155	不适用	0
上海科技创业投资有限公司	国有法人	2.78%	40,111,200	-1,138,800	0	40,111,200	不适用	0
信达证	其他	1.79%	25,839	0	0	25,839	不适用	0

券一中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司一信达证券丰益 1 号单一资产管理计划			793			793		
宁波通达富企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.47%	21,279,069	0	0	21,279,069	不适用	0
上海市市场监督管理局监测评价中心	国有法人	1.41%	20,339,132	-45,300	0	20,339,132	不适用	0
朗新科技集团股份有限公司	境内非国有法人	1.21%	17,430,000	0	0	17,430,000	不适用	0
颜晓滨	境内自然人	1.02%	14,722,372	-5,381,600	0	14,722,372	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪和中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪的管理人受同一控制人中国人寿保险股份有限公司控制。宁波通达富企业管理合伙企业（有限合伙）受宁波通商控股集团有限公司控制。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，或属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	156,488,470	人民币普通股	156,488,470					

和谐健康保险股份有限公司-万能产品	117,190,000	人民币普通股	117,190,000
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 沪	59,260,000	人民币普通股	59,260,000
宁波通商控股集团有限公司	50,620,155	人民币普通股	50,620,155
上海科技创业投资有限公司	40,111,200	人民币普通股	40,111,200
信达证券-中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司-信达证券丰益1号单一资产管理计划	25,839,793	人民币普通股	25,839,793
宁波通达富企业管理合伙企业(有限合伙)	21,279,069	人民币普通股	21,279,069
上海市市场监督管理局监测评价中心	20,339,132	人民币普通股	20,339,132
朗新科技集团股份有限公司	17,430,000	人民币普通股	17,430,000
颜晓滨	14,722,372	人民币普通股	14,722,372
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001 沪和中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 沪的管理人受同一控制人中国人寿保险股份有限公司控制。宁波通达富企业管理合伙企业(有限合伙)受宁波通商控股集团有限公司控制。除此之外,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系,或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	颜晓滨通过普通证券账户持有 13,323 股,通过华福证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 14,709,049 股,实际合计持有 14,722,372 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位:股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
上海科技创业投资有限公司	41,250,000	2.86%	100,000	0.01%	40,111,200	2.78%	1,238,800	0.09%

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：万达信息股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,320,376,491.20	1,604,471,786.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		3,313,796.20
应收账款	525,291,136.23	496,998,247.34
应收款项融资		
预付款项	37,028,159.62	27,972,874.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	87,363,638.50	76,901,808.45
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	782,777,289.81	735,677,242.49
其中：数据资源		
合同资产	818,600,516.86	710,394,802.79
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	115,949,584.96	118,757,809.12
其他流动资产	30,613,569.22	27,189,828.27
流动资产合计	3,718,000,386.40	3,801,678,195.52
非流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	338,873,965.63	361,218,897.94
长期股权投资	81,559,628.18	85,551,300.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	507,551,717.37	494,619,729.80
投资性房地产	18,147,110.16	18,712,447.26
固定资产	257,330,270.80	268,766,754.44
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	53,022,100.72	59,070,946.52
无形资产	430,494,160.52	495,954,667.27
其中：数据资源		
开发支出	586,784,835.62	537,384,018.90
其中：数据资源		
商誉	829,993,195.96	829,993,195.96
长期待摊费用	7,360,822.93	10,537,607.84
递延所得税资产	1,876,612.89	1,637,402.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,112,994,420.78	3,163,446,969.54
资产总计	6,830,994,807.18	6,965,125,165.06
流动负债：		
短期借款	2,086,146,900.00	1,587,959,700.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		7,553,385.00
应付账款	732,526,629.73	757,749,412.91
预收款项		
合同负债	761,560,113.78	890,897,548.28
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	3,133,785.20	5,166,469.90
应交税费	66,349,700.23	89,702,038.80
其他应付款	53,722,733.28	60,306,128.52
其中：应付利息		

项目	期末余额	期初余额
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	163,380,415.99	254,669,254.49
其他流动负债	88,236,318.93	86,958,213.65
流动负债合计	3,955,056,597.14	3,740,962,151.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	810,828,540.00	784,557,013.33
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	34,431,081.96	43,620,264.71
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	37,663,477.27	36,753,813.48
递延所得税负债	30,109,770.88	28,031,604.59
其他非流动负债	38,898,146.53	41,287,150.02
非流动负债合计	951,931,016.64	934,249,846.13
负债合计	4,906,987,613.78	4,675,211,997.68
所有者权益：		
股本	1,443,191,991.00	1,443,191,991.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,904,464,401.16	3,903,623,133.14
减：库存股	10,636,209.30	10,636,209.30
其他综合收益	752,203.73	716,919.66
专项储备		
盈余公积	150,153,223.42	150,153,223.42
一般风险准备		
未分配利润	-3,524,790,751.35	-3,159,201,613.68
归属于母公司所有者权益合计	1,963,134,858.66	2,327,847,444.24
少数股东权益	-39,127,665.26	-37,934,276.86
所有者权益合计	1,924,007,193.40	2,289,913,167.38
负债和所有者权益总计	6,830,994,807.18	6,965,125,165.06

法定代表人：钱维章

主管会计工作负责人：何红

会计机构负责人：冯宇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
货币资金	1,138,744,216.70	1,420,209,447.92
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		3,313,796.20
应收账款	595,731,355.97	727,865,328.46
应收款项融资		
预付款项	29,915,998.51	19,066,468.26
其他应收款	908,824,179.32	1,043,687,011.92
其中：应收利息		
应收股利		
存货	661,096,435.26	605,080,407.07
其中：数据资源		
合同资产	636,671,519.18	550,003,124.98
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	125,360.59	187,653.81
流动资产合计	3,971,109,065.53	4,369,413,238.62
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,831,380,339.29	1,835,933,562.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	507,536,717.37	494,604,729.80
投资性房地产	13,997,943.74	14,402,367.50
固定资产	236,442,396.87	245,941,508.54
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	31,140,121.83	34,109,441.50
无形资产	413,066,478.46	472,217,999.29
其中：数据资源		
开发支出	553,187,967.58	504,118,613.34
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	3,705,249.85	4,555,097.41
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,590,457,214.99	3,605,883,320.18
资产总计	7,561,566,280.52	7,975,296,558.80
流动负债：		

项目	期末余额	期初余额
短期借款	2,067,132,700.00	1,568,942,700.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	918,501,658.83	1,313,571,752.92
预收款项		
合同负债	607,997,149.70	688,789,326.72
应付职工薪酬	850,000.00	850,000.00
应交税费	57,424,903.36	81,003,735.11
其他应付款	322,167,957.75	336,099,369.41
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	157,106,776.15	248,341,817.45
其他流动负债	41,785,461.84	42,699,990.94
流动负债合计	4,172,966,607.63	4,280,298,692.55
非流动负债：		
长期借款	796,828,540.00	770,548,580.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	18,874,563.03	24,553,701.02
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	26,993,832.33	27,299,140.33
递延所得税负债	30,071,483.05	28,030,560.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	872,768,418.41	850,431,982.32
负债合计	5,045,735,026.04	5,130,730,674.87
所有者权益：		
股本	1,443,191,991.00	1,443,191,991.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,004,928,405.35	4,004,250,796.56
减：库存股	10,636,209.30	10,636,209.30
其他综合收益	2,363,526.48	2,363,526.48
专项储备		
盈余公积	150,153,223.42	150,153,223.42
未分配利润	-3,074,169,682.47	-2,744,757,444.23
所有者权益合计	2,515,831,254.48	2,844,565,883.93
负债和所有者权益总计	7,561,566,280.52	7,975,296,558.80

法定代表人：钱维章

主管会计工作负责人：何红

会计机构负责人：冯宇

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	922,974,705.71	1,407,901,421.44
其中：营业收入	922,974,705.71	1,407,901,421.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,231,136,380.50	1,547,335,174.35
其中：营业成本	781,381,038.14	1,000,589,921.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,512,250.89	6,092,197.19
销售费用	60,475,469.18	75,822,779.69
管理费用	192,477,738.93	218,324,341.41
研发费用	158,235,820.39	197,601,197.02
财务费用	35,054,062.97	48,904,737.17
其中：利息费用	43,156,117.01	64,833,458.70
利息收入	7,084,119.05	16,786,792.80
加：其他收益	15,559,049.12	31,057,901.43
投资收益（损失以“—”号填列）	8,420,729.51	18,458,592.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,379,270.49	877,270.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	12,931,987.57	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-56,560,728.69	-19,825,372.96
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-37,300,376.50	-831,026.51
资产处置收益（损失以“—”号填列）	52,520.28	-101,844.29
三、营业利润（亏损以“—”号填	-365,058,493.50	-110,675,503.02

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
列)		
加：营业外收入	76,692.57	166.10
减：营业外支出	141,785.68	1,778,924.02
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-365,123,586.61	-112,454,260.94
减：所得税费用	1,700,291.38	-12,741,883.88
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-366,823,877.99	-99,712,377.06
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-366,823,877.99	-99,712,377.06
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-365,589,137.67	-96,916,860.22
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-1,234,740.32	-2,795,516.84
六、其他综合收益的税后净额	35,284.07	209,960.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	35,284.07	209,960.91
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	35,284.07	209,960.91
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	35,284.07	209,960.91
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-366,788,593.92	-99,502,416.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	-365,553,853.60	-96,706,899.31
归属于少数股东的综合收益总额	-1,234,740.32	-2,795,516.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2538	-0.0672
（二）稀释每股收益	-0.2538	-0.0672

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：钱维章

主管会计工作负责人：何红

会计机构负责人：冯宇

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	626,952,995.23	1,081,581,227.97
减：营业成本	624,800,990.18	819,111,160.87
税金及附加	2,189,295.61	3,750,678.32
销售费用	29,363,862.23	41,981,340.53
管理费用	129,631,466.87	149,185,611.49
研发费用	86,588,866.37	131,552,011.23
财务费用	39,097,250.55	52,597,279.85
其中：利息费用	45,328,065.35	64,977,169.24
利息收入	6,515,230.57	15,177,652.13
加：其他收益	2,600,629.76	9,452,719.55
投资收益（损失以“—”号填列）	8,494,326.30	115,918,987.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,273,223.51	1,138,831.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	12,931,987.57	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-36,763,505.17	-4,899,189.23
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-29,901,687.63	-664,657.07
资产处置收益（损失以“—”号填列）	74.32	17,355.04
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-327,356,911.43	3,228,360.97
加：营业外收入	8,502.57	
减：营业外支出	48,670.53	1,694,972.78
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-327,397,079.39	1,533,388.19
减：所得税费用	2,015,158.85	18,153.86
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-329,412,238.24	1,515,234.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-329,412,238.24	1,515,234.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-329,412,238.24	1,515,234.33
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：钱维章

主管会计工作负责人：何红

会计机构负责人：冯宇

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	670,704,042.36	853,355,925.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,901,941.40	7,954,039.01
收到其他与经营活动有关的现金	93,434,061.92	95,186,404.30
经营活动现金流入小计	768,040,045.68	956,496,369.03
购买商品、接受劳务支付的现金	565,119,571.68	856,202,484.56
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	646,013,767.03	608,087,482.21
支付的各项税费	33,172,465.87	40,305,209.55
支付其他与经营活动有关的现金	156,873,887.63	173,760,571.54
经营活动现金流出小计	1,401,179,692.21	1,678,355,747.86
经营活动产生的现金流量净额	-633,139,646.53	-721,859,378.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	15,800,000.00	14,180,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	212,902.86	209,658.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,226,000.00
投资活动现金流入小计	16,012,902.86	16,615,658.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,233,168.44	208,973,941.02
投资支付的现金	2,720,000.00	12,970,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,149,643.19
投资活动现金流出小计	53,953,168.44	223,093,584.21
投资活动产生的现金流量净额	-37,940,265.58	-206,477,925.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,969,683,187.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,240,837,200.00	1,142,156,859.80
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,240,837,200.00	3,111,840,047.60
偿还债务支付的现金	809,560,040.00	1,805,679,340.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,747,231.59	68,733,778.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	13,724,898.97	10,691,088.52
筹资活动现金流出小计	865,032,170.56	1,885,104,207.26
筹资活动产生的现金流量净额	375,805,029.44	1,226,735,840.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	47,602.69	282,922.09
五、现金及现金等价物净增加额	-295,227,279.98	298,681,458.03
加：期初现金及现金等价物余额	1,601,022,344.17	1,218,793,572.57
六、期末现金及现金等价物余额	1,305,795,064.19	1,517,475,030.60

法定代表人：钱维章

主管会计工作负责人：何红

会计机构负责人：冯宇

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	581,662,111.94	671,343,160.24

收到的税费返还	25,763.23	
收到其他与经营活动有关的现金	552,665,563.42	408,026,408.53
经营活动现金流入小计	1,134,353,438.59	1,079,369,568.77
购买商品、接受劳务支付的现金	873,966,893.42	745,547,179.66
支付给职工以及为职工支付的现金	414,406,345.89	371,848,132.65
支付的各项税费	18,325,292.32	15,258,315.13
支付其他与经营活动有关的现金	452,982,827.97	876,382,320.28
经营活动现金流出小计	1,759,681,359.60	2,009,035,947.72
经营活动产生的现金流量净额	-625,327,921.01	-929,666,378.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,523.28	2,991,095.60
取得投资收益收到的现金	15,800,000.00	14,180,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	41,029.01	40,591.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,640,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,847,552.29	19,851,686.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,911,996.72	174,625,081.81
投资支付的现金	2,720,000.00	3,970,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		19,000,000.00
投资活动现金流出小计	52,631,996.72	197,595,081.81
投资活动产生的现金流量净额	-36,784,444.43	-177,743,394.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,956,347,187.80
取得借款收到的现金	1,230,840,000.00	1,119,340,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,230,840,000.00	3,075,687,187.80
偿还债务支付的现金	799,560,040.00	1,672,681,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,473,464.24	68,253,746.21
支付其他与筹资活动有关的现金	9,596,055.74	9,353,814.52
筹资活动现金流出小计	853,629,559.98	1,750,288,860.73
筹资活动产生的现金流量净额	377,210,440.02	1,325,398,327.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24,611.49	145,770.68
五、现金及现金等价物净增加额	-284,877,313.93	218,134,323.90
加：期初现金及现金等价物余额	1,420,209,447.92	974,199,789.60
六、期末现金及现金等价物余额	1,135,332,133.99	1,192,334,113.50

法定代表人：钱维章

主管会计工作负责人：何红

会计机构负责人：冯宇

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度												少数	所有
	归属于母公司所有者权益													
	股	其他权益工具	资	减	其	专	盈	一	未	其	小			

	本	优	永	其	本	：	他	项	余	般	分	他	计	股	者
	公	先	续	他	公	： 库	他	项	公	风	配	他	计	东	者
	积	股	债		积	存	综	储	积	险	利		计	权	权
						股	合	备		准	润			益	益
							收			备				合	合
							益							计	计
一、上年年末余额	1,443,191,991.00				3,903,623,133.14	10,636,209.30	716,919.66		150,153,223.42		3,159,201,613.68		2,327,847,444.24	-37,934,276.86	2,289,913,167.38
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,443,191,991.00				3,903,623,133.14	10,636,209.30	716,919.66		150,153,223.42		3,159,201,613.68		2,327,847,444.24	-37,934,276.86	2,289,913,167.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					841,268.02		35,284.07				365,589.137.67		364,712,585.58	-1,193,388.40	365,905,973.98
（一）综合收益总额							35,284.07				365,589.137.67		365,553,60	-1,234,740.32	366,788,593.92
（二）所有者投入和减少资本					841,268.02								841,268.02	43,635.55	884,903.57
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					841,268.02								841,268.02	43,635.55	884,903.57
4. 其他															
（三）利润分配														-2,283.	-2,283.

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
														63	63
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配														- 2,2 83. 63	- 2,2 83. 63
4. 其他															
（四）所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	1,4 43, 191 ,99 ,1.0 0				3,9 04, 464 ,40 ,1.1 6	10, 636 ,20 ,9.3 0	752 ,20 ,3.7 3		150 ,15 ,3,2 23. 42		- 3,5 24, 790 ,75 1.3 5		1,9 63, 134 ,85 8.6 6	- 39, 127 ,66 5.2 6	1,9 24, 007 ,19 3.4 0

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	1,187,584,762.00				2,203,990,427.80	10,636,209.30	617,215.58		150,153,234.42		-2,262,025,501.73		1,269,683,917.77	-41,025,513.01	1,228,658,404.76
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,187,584,762.00				2,203,990,427.80	10,636,209.30	617,215.58		150,153,234.42		-2,262,025,501.73		1,269,683,917.77	-41,025,513.01	1,228,658,404.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	255,607,229.00				1,699,230,559.40		209,960.91				-96,916,860.22		1,858,913.09	7,766,008.55	1,865,897.64
（一）综合收益总额							209,960.91				-96,916,860.22		96,706,899.31	-2,795,516.84	99,502,416.15
（二）所有者投入和减少资本	255,607,229.00				1,699,230,559.40								1,954,837,788.40	11,844,446.19	1,966,682,234.59
1. 所有者投入的普通股	255,607,229.00				1,696,536,068.8								1,952,143,297.68	13,336,000.00	1,965,479,297.68

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,694,490.72								2,694,490.72		2,694,490.72
4. 其他														-1,491,553.81	-1,491,553.81
(三) 利润分配														-1,282,920.80	-1,282,920.80
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-1,282,920.80	-1,282,920.80
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,443,191.00				3,903,220.98	10,636,209.30	827,176.49		150,153,223.42		-2,358,942.36		3,127,814.80	-33,259.50	3,094,555.30

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	未 分 配 利 润	其 他	所有 者权 益合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年年末余额	1,443,191.00				4,004,250.796.56	10,636,209.30	2,363,526.48		150,153,223.42	-2,744,757.444.23		2,844,565,883.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,443,191.00				4,004,250,796.56	10,636,209.30	2,363,526.48		150,153,223.42	-2,744,757,444.23		2,844,565,883.93
三、本期增减变动金额					677,608.79					-329,4		-328,7

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
(减少以“－”号填列)										12,238.24		34,629.45
(一) 综合收益总额										-329,412,238.24		-329,412,238.24
(二) 所有者投入和减少资本					677,608.79							677,608.79
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					677,608.79							677,608.79
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转												

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,443,191.00				4,004,928,405.35	10,636,209.30	2,363,526.48		150,153,223.42	-3,074,169,682.47		2,515,831,254.48

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,187,584,762.00				2,305,057,409.68	10,636,209.30	2,363,526.48		150,153,223.42	-2,000,071,684.17		1,634,451,028.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,187,584,762.00				2,305,057,409.68	10,636,209.30	2,363,526.48		150,153,223.42	-2,000,071,684.17		1,634,451,028.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	255,607,229.00				1,699,023,264.62					427,159.01		1,955,057,652.63
(一) 综合收益总额										1,515,234.33		1,515,234.33
(二) 所有者	255,607,229.00				1,699,023,264.62							1,954,057,652.63

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
者投入和减少资本	07,229.00				,023,264.62							,630,493.62
1. 所有者投入的普通股	255,607,229.00				1,696,536,068.68							1,952,143,297.68
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,487,195.94							2,487,195.94
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
2. 本期使用												
(六) 其他										- 1,088 ,075. 32		- 1,088 ,075. 32
四、本期末余额	1,443,191,991.00				4,004,080,674.30	10,636,209.30	2,363,526.48		150,153,223.42	- 1,999,644,525.16		3,589,508,680.74

### 三、公司基本情况

万达信息股份有限公司前身系上海万达信息系统有限公司，1998 年 10 月 19 日经上海市人民政府以沪府体改审（1998）073 号“关于同意设立上海万达信息股份有限公司的批复”批准，公司改制成为上海万达信息股份有限公司。公司统一社会信用代码：91310000132653687M。2011 年 1 月在深圳证券交易所上市。

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 1,443,191,991.00 股，注册地：上海市桂平路 481 号 20 号楼 5 层，总部地址：上海市闵行区联航路 1518 号。本公司经营范围为：一般项目：从事计算机科技、计算机网络科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术交流、技术推广；软件开发；网络与信息安全软件开发；安防设备销售；健康咨询服务（不含诊疗服务）；机械设备销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；专业设计服务；云计算装备技术服务；计算机软硬件及辅助设备零售；办公用品销售；票务代理服务；互联网数据服务；日用百货销售；电力电子元器件销售；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；信息安全设备销售；广告制作；广告设计、代理；通讯设备销售；数字文化创意软件开发；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；数字内容制作服务（不含出版发行）；电器机械设备销售；化妆品批发；远程健康管理服务；信息系统集成服务；电子产品销售；化妆品零售；会议及展览服务；厨具卫具及日用杂品批发；计算机软硬件及辅助设备批发；机械设备租赁；厨具卫具及日用杂品零售；体育用品及器材批发；体育用品及器材零售；家用电器销售；家居用品销售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；食用农产品批发；食用农产品零售；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：互联网信息服务；第二类增值电信业务；药品互联网信息服务；建筑智能化系统设计；建设工程设计；建筑智能化工程施工；各类工程建设活动；第一类增值电信业务；检验检测服务；医疗服务；旅游业务；货物进出口；技术进出口；信息网络传播视听节目；网络文化经营；第三类医疗器械经营；食品经营；保健食品销售；药品零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 28 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、29、无形资产”和“五、37、收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 500 万元
重要的应收款项本期坏账准备收回或转回	单项应收款项坏账准备收回或转回金额大于 500 万元

重要的应收款项核销	重要的应收款项核销金额大于 500 万元
重要的资本化研发项目	单个项目累计资本化金额大于 1,000 万元
重要的诉讼及仲裁事项	涉及金额占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上，且绝对金额超过 1,000 万元的

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### （2）处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i . 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii . 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii . 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv . 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；

在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允

价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，

但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，

将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

应收票据组合，根据承兑人信用风险划分确定组合的依据：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	银行承兑汇票
商业承兑汇票组合	商业承兑汇票

对于银行承兑汇票组合，本公司认为持有银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因承兑人违约而产生重大损失，不计提预期信用损失。

对于商业承兑汇票组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，根据承兑人的信用风险特征划分，与“应收账款”组合划分相同。

应收账款组合，根据信用风险特征作为确定组合的依据：

组合名称	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的应收账款
账龄组合	除合并范围内关联方组合之外的应收账款

对于划分为合并范围内关联方组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，判断收回风险极低，不计提预期信用损失。

对于划分为账龄组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账龄	预期信用损失率(%)
3个月以内	0.00
4个月-1年(含1年)	3.00
1-2年(含2年)	5.00
2-3年(含3年)	10.00
3-4年(含4年)	20.00
4-5年(含5年)	50.00
5年以上	100.00

合同资产组合，根据信用风险特征作为确定组合的依据：

组合名称	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的合同资产
账龄组合	除合并范围内关联方组合之外的合同资产

对于划分为合并范围内关联方组合的合同资产，本公司判断收回风险极低，不计提资产减值损失。

对于划分为账龄组合的合同资产，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账龄	预期信用损失率(%)
3个月以内	0.00

4个月-1年（含1年）	3.00
1-2年（含2年）	5.00
2-3年（含3年）	10.00
3-4年（含4年）	20.00
4-5年（含5年）	50.00
5年以上	100.00

其他应收款组合，根据信用风险作为确定组合的依据：

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的其他应收款
银行保函组合	银行保函保证金
其他组合	除合并范围内关联方组合和银行保函组合之外的其他应收款

对于划分为合并范围内关联方组合和银行保函组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，判断收回风险极低，不计提预期信用损失。

对于划分为其他组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12、应收票据

具体详见第十节财务报告、五、11、金融工具。

## 13、应收账款

具体详见第十节财务报告、五、11、金融工具。

## 14、应收款项融资

具体详见第十节财务报告、五、11、金融工具

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

具体详见第十节财务报告、五、11、金融工具。

## 16、合同资产

### 1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、金融工具”。

## 17、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法计价。

### 3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

### 5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 18、持有待售资产

### 1、持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

### 2、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持

续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

具体详见第十节财务报告、五、11、金融工具。

## 22、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25	4.00%	3.84%
通用设备	年限平均法	3-5	4.00%	19.20%-32.00%
专用设备	年限平均法	4	4.00%	24.00%
运输设备	年限平均法	8	4.00%	12.00%
其他设备	年限平均法	5	4.00%	19.20%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）
土地使用权	50
软件	5
专利技术	10
非专利技术	5-10
著作权	5
特许专营权	约定的专营期限内

#### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### 1、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出主要包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、费用、相关折旧摊销费等相关支出，公司按照研发项目核算研发费用，归集各项支出。

## 2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

公司内部研究开发项目通过技术可行性和经济可行性研究，经审批予以立项后进入开发阶段。

## 3、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论

是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

### 34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在

确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## 2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

本公司主营业务收入按业务类型分为软件开发、系统集成、运营维护三部分。本公司各项履约义务

收入确认的具体方法如下：

(1) 软件开发及系统集成

软件开发指根据客户的需求，利用开发工具为客户提供一整套实现某种功能的软件产品或者利用已有产品进行的二次开发以满足客户的某种特定需求。系统集成指根据用户的需求和投入资金的规模，应用各种计算机网络相关技术，选择各种软硬件设备，经过集成设计，安装调试等大量技术性工作使系统能够满足用户对实际工作要求。主要包括软硬件集成、网络布线等。

对于本公司为客户提供的软件开发和系统集成等服务，由于客户不能在履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；不能够控制本公司履约过程中在建的商品；不能在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本公司将其作为在某一时点履行的履约义务。本公司在每个单项履约义务履行后，取得客户的验收资料等文件时确认该单项履约义务相应收入。

(2) 运营维护

运营维护指利用软件专业知识依托互联网，为客户提供应用服务。包括业务咨询，在线服务，系统维护等。

对于本公司为客户提供的运营维护等服务，其履约义务满足在某一时段内履行的，采用产出法确定相应收入的履约进度。其中，约定工作量的合同，按实际工作量在服务期间内分期确认收入；未约定工作量的合同，按照直线法在服务期间内分期确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

### 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 39、政府补助

#### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：将界定为与资产相关的政府补助以外其余的政府补助界定为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更。

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资

产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计

将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、31、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在

租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确

认和减值按照本附注“五、11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

#### 售后租回交易

公司按照本附注“五、37、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### (1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“五、41、租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、11、金融工具”。

##### (2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、11 金融工具”。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### （2）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

#### （1）执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

#### ①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

-企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应

当归类为流动负债。

-对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。

-对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### ②关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业无需在首次执行该解释规定的中期报告中披露该规定要求的信息。

### ③关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### （2）执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），

适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 保证类质保费用重分类

财政部于 2024 年 3 月发布了《企业会计准则应用指南汇编 2024》，规定保证类质保费用应计入营业成本。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	0%、15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海市民信箱信息服务有限公司	12.5%（注 1）
健康云（上海）数字科技有限公司	
万达信息股份有限公司	15.00%（注 2）
上海万达信息系统有限公司	
四川浩特通信有限公司	
宁波金唐软件有限公司	
杭州莱域科技有限公司	
上海复高计算机科技有限公司	
宁波市万达数据应用服务有限公司	

纳税主体名称	所得税税率
宁波万达信息系统有限公司	20.00% (注 3)
杭州万达信息系统有限公司	
上海褒发信息科技有限公司	
深圳市万达信息有限公司	
上海爱递吉供应链管理服务有限公司	
上海万达信息服务有限公司	
上海华奕医疗信息技术有限公司	
克拉玛依市复高计算机科技有限公司	
湖南凯歌医疗信息技术有限公司	
湖南万达智慧城市信息技术有限公司	
四川万达智城云数据有限公司	
四川万达健康数据有限公司	
上海资哲企业管理有限责任公司	
蛮牛健康管理服务有限公司	
蛮牛健康(海南)管理服务有限公司	
上海优恩赛信息科技有限公司	
上海蛮牛健康管理有限公司	
浙江万信数字科技有限公司	
上海嘉达信息科技有限公司	
加数度数字科技有限公司	
上海万达恒安技术有限公司	
乌鲁木齐数字城市运营服务有限责任公司	

注 1：见本附注“六、2、2”税收优惠相关描述。

注 2：见本附注“六、2、3”税收优惠相关描述。

注 3：见本附注“六、2、4”税收优惠相关描述。

## 2、税收优惠

1、根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税 [2011]100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按照适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

2、上海市民信箱信息服务有限公司和健康云（上海）数字科技有限公司属于国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。2024 年为上海市民信箱信息服务有限公司和健康云（上海）数字科技有限公司享受“两免三减半”税收优惠政策的第三年。

3、根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》以及《高新技术企业认定管理工作指引》规定，经认定的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

(1) 万达信息 2023 年 12 月取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。

(2) 上海万达信息系统有限公司 2023 年 11 月得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。

(3) 四川浩特通信有限公司 2023 年 12 月取得了四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。

(4) 宁波金唐软件有限公司 2023 年 12 月取得了宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。

(5) 杭州莱域科技有限公司 2022 年 12 月取得了经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。

(6) 上海复高计算机科技有限公司 2022 年 12 月取得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。

(7) 宁波市万达数据应用服务有限公司 2023 年 12 月取得了宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。

4、根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）的规定：“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。”该公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）规定：“对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。”该公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

宁波万达信息系统有限公司、杭州万达信息系统有限公司、上海褒发信息科技有限公司、深圳市万达信息有限公司、上海爱递吉供应链管理服务有限公司、上海万达信息服务有限公司、上海华奕医疗信息技术有限公司、克拉玛依市复高计算机科技有限公司、湖南凯歌医疗信息技术有限公司、湖南万达智慧城市信息技术有限公司、四川万达智城云数据有限公司、四川万达健康数据有限公司、上海资哲企业管理有限责任公司、蛮牛健康管理服务有限公司、蛮牛健康（海南）管理服务有限公司、上海优恩赛信息科技有限公司、上海蛮牛健康管理有限公司、浙江万信数字科技有限公司、上海嘉达信息科技有限公

司、加数度数字科技有限公司、上海万达恒安技术有限公司、乌鲁木齐数字城市运营服务有限责任公司等公司 2024 年 1-6 月均认定为小型微利企业。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,899.99	6,820.95
银行存款	1,318,766,988.41	1,603,012,618.36
其他货币资金	1,603,602.80	1,452,346.88
合计	1,320,376,491.20	1,604,471,786.19
其中：存放在境外的款项总额	3,696,832.80	3,707,086.60

### 2、交易性金融资产

无

### 3、衍生金融资产

无

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		3,313,796.20
合计		3,313,796.20

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

无

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	284,303,964.15	285,885,420.02
3 个月以内	116,731,932.27	136,539,639.10
4 个月-1 年（含 1 年）	167,572,031.88	149,345,780.92
1 至 2 年	134,951,071.50	69,809,689.97
2 至 3 年	40,160,252.65	41,034,226.41
3 年以上	356,618,511.90	354,032,586.83
3 至 4 年	34,330,513.44	111,105,731.94
4 至 5 年	108,404,354.50	46,917,210.50
5 年以上	213,883,643.96	196,009,644.39
合计	816,033,800.20	750,761,923.23

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏	816,033,800.20	100.00%	290,742,663.97	35.63%	525,291,136.23	750,761,923.23	100.00%	253,763,675.89	33.80%	496,998,247.34

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
账准备的应收账款										
其中：										
账龄组合	816,033,800.20	100.00%	290,742,663.97	35.63%	525,291,136.23	750,761,923.23	100.00%	253,763,675.89	33.80%	496,998,247.34
合计	816,033,800.20	100.00%	290,742,663.97		525,291,136.23	750,761,923.23	100.00%	253,763,675.89		496,998,247.34

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月以内	116,731,932.27		
4 个月-1 年（含 1 年）	167,572,031.88	5,027,161.16	3.00%
1-2 年（含 2 年）	134,951,071.50	6,747,553.60	5.00%
2-3 年（含 3 年）	40,160,252.65	4,016,025.32	10.00%
3-4 年（含 4 年）	34,330,513.44	6,866,102.65	20.00%
4-5 年（含 5 年）	108,404,354.50	54,202,177.28	50.00%
5 年以上	213,883,643.96	213,883,643.96	100.00%
合计	816,033,800.20	290,742,663.97	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	253,763,675.89	36,978,988.08				290,742,663.97
合计	253,763,675.89	36,978,988.08				290,742,663.97

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

无

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	2,056,774.91	53,286,518.05	55,343,292.96	3.29%	1,357,534.94
第二名	44,504,826.20	266,300.44	44,771,126.64	2.66%	44,619,976.42
第三名	629,520.00	41,904,716.20	42,534,236.20	2.53%	1,198,815.16
第四名	1,199,350.00	27,373,000.00	28,572,350.00	1.70%	891,297.50
第五名	27,605,583.62		27,605,583.62	1.64%	889,209.12
合计	75,996,054.73	122,830,534.69	198,826,589.42	11.82%	48,956,833.14

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算资产	865,157,001.91	46,556,485.05	818,600,516.86	748,447,011.92	38,052,209.13	710,394,802.79
合计	865,157,001.91	46,556,485.05	818,600,516.86	748,447,011.92	38,052,209.13	710,394,802.79

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

无

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	865,157,001.91	100.00%	46,556,485.05	5.38%	818,600,516.86	748,447,011.92	100.00%	38,052,209.13	5.08%	710,394,802.79
其中：										
账龄组合	865,157,001.91	100.00%	46,556,485.05	5.38%	818,600,516.86	748,447,011.92	100.00%	38,052,209.13	5.08%	710,394,802.79
合计	865,157,001.91	100.00%	46,556,485.05		818,600,516.86	748,447,011.92	100.00%	38,052,209.13		710,394,802.79

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月以内	260,585,287.90		
4 个月-1 年 (含 1 年)	228,388,029.63	6,851,640.89	3.00%
1-2 年 (含 2 年)	185,351,086.13	9,267,554.33	5.00%
2-3 年 (含 3 年)	115,710,219.15	11,571,021.94	10.00%
3-4 年 (含 4 年)	62,316,405.54	12,463,281.11	20.00%
4-5 年 (含 5 年)	12,805,973.56	6,402,986.78	50.00%
合计	865,157,001.91	46,556,485.05	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	8,504,275.92			
合计	8,504,275.92			——

(5) 本期实际核销的合同资产情况

无

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

无

(2) 按坏账计提方法分类披露

无

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

无

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

无

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无

(8) 其他说明

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	87,363,638.50	76,901,808.45
合计	87,363,638.50	76,901,808.45

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保函保证金	18,763,341.33	10,371,502.70
其他往来款	110,942,872.80	106,740,328.47
合计	129,706,214.13	117,111,831.17

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	41,641,318.66	23,499,734.90
3 个月以内	31,934,014.86	10,705,427.11
4 个月-1 年（含 1 年）	9,707,303.80	12,794,307.79
1 至 2 年	14,742,489.67	17,236,838.05
2 至 3 年	15,889,414.09	25,743,235.44
3 年以上	57,432,991.71	50,632,022.78
3 至 4 年	14,922,712.59	13,096,026.98
4 至 5 年	10,731,771.71	6,712,919.37

账龄	期末账面余额	期初账面余额
5 年以上	31,778,507.41	30,823,076.43
合计	129,706,214.13	117,111,831.17

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合合计	129,706,214.13	100.00%	42,342,575.63	32.64%	87,363,638.50	117,111,831.17	100.00%	40,210,022.72	34.33%	76,901,808.45
其中：										
银行保函组合	18,763,341.33	14.47%			18,763,341.33	10,371,502.70	8.86%			10,371,502.70
其他组合	110,942,872.80	85.53%	42,342,575.63	38.17%	68,600,297.17	106,740,328.47	91.14%	40,210,022.72	37.67%	66,530,305.75
合计	129,706,214.13	100.00%	42,342,575.63		87,363,638.50	117,111,831.17	100.00%	40,210,022.72		76,901,808.45

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行保函组合	18,763,341.33		
其他组合	110,942,872.80	42,342,575.63	38.17%
合计	129,706,214.13	42,342,575.63	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	302,960.33	39,907,062.39		40,210,022.72
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-302,960.33	302,960.33		
本期计提	152,323.40	1,980,229.51		2,132,552.91

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 6 月 30 日余额	152,323.40	42,190,252.23		42,342,575.63

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	40,210,022.72	2,132,552.91				42,342,575.63
合计	40,210,022.72	2,132,552.91				42,342,575.63

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保函保证金	8,435,251.32	3 个月以内	6.50%	
第二名	往来款	5,834,778.85	5 年以上	4.50%	5,834,778.85
第三名	项目保证金	5,084,000.00	1-2 年、3-4 年、5 年以上	3.92%	1,215,325.00
第四名	押金	4,692,120.99	4-5 年	3.62%	2,346,060.50
第五名	项目保证金	2,985,290.00	2-3 年	2.30%	298,529.00
合计		27,031,441.16		20.84%	9,694,693.35

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	36,950,879.10	99.79%	27,944,268.49	99.89%
1 至 2 年	77,280.52	0.21%	18,605.88	0.07%
2 至 3 年			10,000.30	0.04%
合计	37,028,159.62		27,972,874.67	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	2,950,950.00	7.97
第二名	2,468,561.00	6.67
第三名	1,699,606.25	4.59
第四名	1,422,527.92	3.84
第五名	1,321,199.56	3.57
合计	9,862,844.73	26.64

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,061,783.63	98,571.07	963,212.56	2,188,579.10		2,188,579.10
库存商品	6,386,142.30	4,194,707.91	2,191,434.39	7,033,658.55		7,033,658.55
合同履约成本	1,008,372,218.18	228,749,575.32	779,622,642.86	998,284,971.93	271,829,967.09	726,455,004.84
合计	1,015,820,144.11	233,042,854.30	782,777,289.81	1,007,507,209.58	271,829,967.09	735,677,242.49

(2) 确认为存货的数据资源

无

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		98,571.07				98,571.07
库存商品		4,194,707.91				4,194,707.91
合同履约成本	271,829,967.09	24,502,821.60		67,583,213.37		228,749,575.32
合计	271,829,967.09	28,796,100.58		67,583,213.37		233,042,854.30

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	115,949,584.96	118,757,809.12
合计	115,949,584.96	118,757,809.12

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	4,888,516.36	5,362,348.37
增值税留抵税额	16,311,678.60	13,414,466.41
预缴企业所得税	9,413,374.26	8,413,013.49
合计	30,613,569.22	27,189,828.27

### 14、债权投资

#### (1) 债权投资的情况

无

#### (2) 期末重要的债权投资

无

#### (3) 减值准备计提情况

无

#### (4) 本期实际核销的债权投资情况

无

### 15、其他债权投资

#### (1) 其他债权投资的情况

无

#### (2) 期末重要的其他债权投资

无

#### (3) 减值准备计提情况

无

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

无

16、其他权益工具投资

无

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	411,154,787.68	72,280,822.05	338,873,965.63	421,590,420.56	60,371,522.62	361,218,897.94	
合计	411,154,787.68	72,280,822.05	338,873,965.63	421,590,420.56	60,371,522.62	361,218,897.94	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额		60,371,522.62		60,371,522.62
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		11,909,299.43		11,909,299.43
2024 年 6 月 30 日余额		72,280,822.05		72,280,822.05

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
分期收款销售商品	60,371,522.62	11,909,299.43				72,280,822.05
合计	60,371,522.62	11,909,299.43				72,280,822.05

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

无

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
上海浦江科技投资有限公司	18,845,321.09				129.05							18,845,450.14	
上海达保贵生信息科技股份有限公司	6,486,678.38				-2,650,997.28							3,835,681.10	
上海久事智慧体育有限公司	2,283,084.05				744,515.48							3,027,599.53	
成都天府市民云服务有限公司	6,537,405.55				-636,483.49							5,900,922.06	
上海牵翼网络科技有限公司	1,510,064.71				-577,607.35							932,457.36	
长沙市市民云信息服务有限公司	2,494,929.78				-733,249.18							1,761,680.60	
驻马店天中市市民云服务有限公司	1,914,919.84				-1,676,487.67							238,432.17	
景德镇市国信瓷都市民云信息服务有限公司	1,582,839.53				-21,218.77							1,561,620.76	

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
临沂容沂办管理运营有限公司	1,076,670.28				-74,856.60						1,001,813.68	
银川市市民云服务有限公司	1,342,895.41				-9,305.90						1,333,589.51	
眉山市兴眉科技有限公司	6,036,778.64				-534,348.72						5,502,429.92	
万讯行综合设备有限公司	1,532,241.74				-57,038.66						1,475,203.08	
张家口万达中合大数据有限公司												
武威市天马行大数据运营有限公司	14,133,264.57				-350,788.95						13,782,475.62	
上海格言管理有限公司	2,999,702.56				-1,920.37						2,997,782.19	
上海爱可及医疗科技有限公司	2,118,617.11				-725,441.78						1,393,175.33	
石家庄城控万信大数据有限公司			800,000.00		-76,244.86						723,755.14	
唐山市市民云服务有限公司			450,000.00		-8,592.30						441,407.70	
永康数字城市运营服务有限公司			1,470,000.00		-11,445.48						1,458,554.52	
国菱金达医疗	6,521,902.68				512,846.96						7,034,749.64	

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
科技（上海）有限公司												
浙江宁唐建康大数据科技有限公司	8,133,984.97				176,863.16						8,310,848.13	
小计	85,551,300.89		2,720,000.00		-6,711,672.71						81,559,628.18	
合计	85,551,300.89		2,720,000.00		-6,711,672.71						81,559,628.18	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	507,551,717.37	494,619,729.80
合计	507,551,717.37	494,619,729.80

### 20、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	28,288,192.03	1,225,000.00		29,513,192.03
2. 本期增加金额				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	28,288,192.03	1,225,000.00		29,513,192.03
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,650,877.50	149,867.27		10,800,744.77
2. 本期增加金额	552,305.16	13,031.94		565,337.10
(1) 计提或摊销	552,305.16	13,031.94		565,337.10
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,203,182.66	162,899.21		11,366,081.87
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	17,085,009.37	1,062,100.79		18,147,110.16
2. 期初账面价值	17,637,314.53	1,075,132.73		18,712,447.26

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

无

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	257,330,270.80	268,766,754.44
合计	257,330,270.80	268,766,754.44

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	395,575,039.82	243,579,508.33	16,526,138.85	22,543,564.87	32,950,468.00	711,174,719.87
2. 本期增加金额		1,605,978.04		53,692.00	172,125.54	1,831,795.58
(1) 购置		1,605,978.04		53,692.00	172,125.54	1,831,795.58
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		3,874,604.79	848,304.00	235,702.28	509,242.68	5,467,853.75
(1) 处置或报废		3,874,604.79	848,304.00	235,702.28	509,242.68	5,467,853.75

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	其他设备	合计
4. 期末余额	395,575,039.82	241,310,881.58	15,677,834.85	22,361,554.59	32,613,350.86	707,538,661.70
二、累计折旧						
1. 期初余额	161,809,396.70	216,805,272.58	14,692,855.31	20,631,708.06	28,468,732.78	442,407,965.43
2. 本期增加金额	7,342,267.62	4,547,660.44	235,424.40	259,129.07	610,288.12	12,994,769.65
(1) 计提	7,342,267.62	4,547,660.44	235,424.40	259,129.07	610,288.12	12,994,769.65
3. 本期减少金额		3,675,109.42	802,905.58	226,103.48	490,225.70	5,194,344.18
(1) 处置或报废		3,675,109.42	802,905.58	226,103.48	490,225.70	5,194,344.18
4. 期末余额	169,151,664.32	217,677,823.60	14,125,374.13	20,664,733.65	28,588,795.20	450,208,390.90
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	226,423,375.50	23,633,057.98	1,552,460.72	1,696,820.94	4,024,555.66	257,330,270.80
2. 期初账面价值	233,765,643.12	26,774,235.75	1,833,283.54	1,911,856.81	4,481,735.22	268,766,754.44

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	114,024,468.38	114,024,468.38
2. 本期增加金额	5,017,275.34	5,017,275.34
— 新增租赁	5,145,315.11	5,145,315.11
— 重估调整	-128,039.77	-128,039.77
3. 本期减少金额		

项目	房屋及建筑物	合计
4. 期末余额	119,041,743.72	119,041,743.72
二、累计折旧		
1. 期初余额	54,953,521.86	54,953,521.86
2. 本期增加金额	11,066,121.14	11,066,121.14
(1) 计提	11,066,121.14	11,066,121.14
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	66,019,643.00	66,019,643.00
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	53,022,100.72	53,022,100.72
2. 期初账面价值	59,070,946.52	59,070,946.52

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	著作权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	14,333,895.00	13,879,993.56	347,621.40	1,974,752,797.13	24,318,438.10	40,152,000.00	2,067,784,745.19
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	著作权	合计
(3) ) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) ) 处置							
4. 期末余额	14,333,895.00	13,879,993.56	347,621.40	1,974,752,797.13	24,318,438.10	40,152,000.00	2,067,784,745.19
二、累计摊销							
1. 期初余额	3,353,752.96	13,879,993.56	347,621.40	1,489,778,271.90	13,357,781.46	40,152,000.00	1,560,869,421.28
2. 本期增加金额	172,462.92			65,288,043.83			65,460,506.75
(1) ) 计提	172,462.92			65,288,043.83			65,460,506.75
3. 本期减少金额							
(1) ) 处置							
4. 期末余额	3,526,215.88	13,879,993.56	347,621.40	1,555,066,315.73	13,357,781.46	40,152,000.00	1,626,329,928.03
三、减值准备							
1. 期初余额					10,960,656.64		10,960,656.64
2. 本期增加金额							
(1) ) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) ) 处置							
4. 期末余额					10,960,656.64		10,960,656.64
四、账面价值							
1. 期末账面价值	10,807,679.12			419,686,481.40			430,494,160.52
2. 期初账面价值	10,980,142.04			484,974,525.23			495,954,667.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

无

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
四川浩特通信有限公司	10,152,998.55					10,152,998.55
上海华奕医疗信息技术有限公司	810,907.34					810,907.34
宁波金唐软件有限公司	420,632,306.97					420,632,306.97
上海复高计算机科技有限公司	511,490,902.87					511,490,902.87
湖南凯歌医疗信息技术有限公司	53,105,624.64					53,105,624.64
上海市民信箱信息服务有限公司	28,844,769.67					28,844,769.67
四川万达健康数据有限公司	1,856,717.03					1,856,717.03
宁波市万达数据应用服务有限公司	1,612,989.60					1,612,989.60
合计	1,028,507,216.67					1,028,507,216.67

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		计提		处置		
四川浩特通信有限公司	10,152,998.55					10,152,998.55
上海华奕医疗信息技术有限公司	810,907.34					810,907.34
上海复高计算机科技有限公司	128,013,320.66					128,013,320.66
湖南凯歌医疗信息技术有限公司	53,105,624.64					53,105,624.64
上海市民信箱信息服务有限公司	2,961,462.89					2,961,462.89
四川万达健康数据有限公司	1,856,717.03					1,856,717.03
宁波市万达数据应用服务有限公司	1,612,989.60					1,612,989.60
合计	198,514,020.71					198,514,020.71

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

#### 1. 商誉计算过程

(1) 本公司于 2013 年以人民币 5,100.00 万元为合并成本购买四川浩特通信有限公司 51% 权益。归属于本公司的可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 4,084.70 万元，两者的差额人民币 1,015.30 万元确认为商誉。

(2) 本公司于 2013 年以人民币 274.32 万元为合并成本购买上海华奕医疗信息技术有限公司 52% 权益。归属于本公司的可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 193.23 万元，两者的差额人民币 81.09 万元确认为商誉。

(3) 本公司于 2014 年以人民币 50,000.00 万元为合并成本购买宁波金唐软件有限公司 100% 权益。归属于本公司的可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 7,936.77 万元，两者的差额人民币 42,063.23 万元确认为商誉。

(4) 本公司于 2014 年以人民币 65,000.00 万元为合并成本购买上海复高计算机科技有限公司 100% 权益。归属于本公司的可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 13,850.91 万元，两者的差额人民币 51,149.09 万元确认为商誉。

(5) 本公司于 2015 年以人民币 5,800.00 万元为合并成本购买湖南凯歌医疗信息技术有限公司 100% 权益。归属于本公司的可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 489.44 万元，两者的差额人民币

5,310.56 万元确认为商誉。

(6) 本公司于 2015 年以人民币 5,196.02 万元为合并成本购买上海市民信箱信息服务有限公司 61% 权益。归属于本公司的可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 2,311.54 万元，两者的差额人民币 2,884.48 万元确认为商誉。

(7) 本公司于 2017 年以人民币 200.00 万元为合并成本购买四川万达健康数据有限公司 100% 权益。归属于本公司的可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 14.33 万元，两者的差额人民币 185.67 万元确认为商誉。

(8) 本公司于 2017 年以人民币 1,200.00 万元为合并成本购买宁波市万达数据应用服务有限公司公司 100% 权益。归属于本公司的可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 1,038.70 万元，两者的差额人民币 161.30 万元确认为商誉。

## 2. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司的所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，分摊情况根据经营分部汇总如下：

单位：元

业务分部	期末余额	上年年末余额
四川浩特通信有限公司	10,152,998.55	10,152,998.55
上海华奕医疗信息技术有限公司	810,907.34	810,907.34
宁波金唐业务资产组	420,632,306.97	420,632,306.97
上海复高业务资产组	511,490,902.87	511,490,902.87
湖南凯歌医疗业务资产组	53,105,624.64	53,105,624.64
市民信箱市民云业务	28,844,769.67	28,844,769.67
四川万达健康数据有限公司	1,856,717.03	1,856,717.03
宁波市万达数据应用服务有限公司	1,612,989.60	1,612,989.60
合计	1,028,507,216.67	1,028,507,216.67

在进行商誉减值测试时，本公司将相关资产（含商誉）的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。

### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	10,537,607.84	36,605.50	3,213,390.41		7,360,822.93
合计	10,537,607.84	36,605.50	3,213,390.41		7,360,822.93

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,678,881.87	1,877,545.65	10,271,350.75	1,531,826.38
租赁负债	59,328,817.94	8,670,592.89	66,536,139.13	9,824,896.16
合计	72,007,699.81	10,548,138.54	76,807,489.88	11,356,722.54

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他非流动金融资产公允价值变动	206,835,090.93	31,025,263.64	193,903,103.33	29,085,465.50
使用权资产	53,022,100.72	7,756,032.89	59,070,946.58	8,665,458.91
合计	259,857,191.65	38,781,296.53	252,974,049.91	37,750,924.41

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	8,671,525.65	1,876,612.89	9,719,319.82	1,637,402.72
递延所得税负债	8,671,525.65	30,109,770.88	9,719,319.82	28,031,604.59

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

30、其他非流动资产

无

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金 — 银行承 兑汇票保 证金					377,669.2 5	377,669.2 5	保证金	质押
货币资金 — 诉讼冻 结资金	14,581.42 7.01	14,581.42 7.01	诉讼冻结	冻结	3,071,772 .77	3,071,772 .77	诉讼冻结	冻结
其他应收 款	18,763.34 1.33	18,763.34 1.33	保证金	质押	10,371,50 2.70	10,371,50 2.70	保证金	质押
合计	33,344.76 8.34	33,344.76 8.34			13,820.94 4.72	13,820.94 4.72		

其他说明：

1、因上海智建电子工程有限公司（“原告”）诉万达信息技术买卖合同纠纷一案，涉及万达信息冻结资金 341.21 万元。

2、因南京安夏电子科技有限公司（“申请人”）诉本公司之子公司上海万达信息系统有限公司（“上海万达”）技术服务合同纠纷一案，涉及上海万达冻结资金 342.91 万元。

3、因成都致远胜科技有限公司（“原告”）诉本公司之子公司四川浩特通信有限公司（“四川浩特”）及其分公司四川浩特通信有限公司攀枝花分公司（“攀枝花分公司”）买卖合同纠纷共三案，因杭州海康威视数字技术股份有限公司成都分公司（“原告”）诉本公司之子公司四川浩特买卖合同纠纷一案，共涉及四川浩特及攀枝花分公司冻结资金 774.02 万元。

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,086,146,900.00	1,587,959,700.00
合计	2,086,146,900.00	1,587,959,700.00

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

### 33、交易性金融负债

无

### 34、衍生金融负债

无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		7,553,385.00
合计		7,553,385.00

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	732,526,629.73	757,749,412.91
合计	732,526,629.73	757,749,412.91

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

无

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	53,722,733.28	60,306,128.52
合计	53,722,733.28	60,306,128.52

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
科技三项经费	259,928.90	259,928.90
限制性股票回购义务	10,363,669.20	10,363,669.20
其他往来款项	43,099,135.18	49,682,530.42
合计	53,722,733.28	60,306,128.52

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

无

38、预收款项

无

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	761,560,113.78	890,897,548.28
合计	761,560,113.78	890,897,548.28

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,450,991.08	592,986,084.85	594,916,569.91	2,520,506.02

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划	715,478.82	69,963,544.55	70,065,744.19	613,279.18
三、辞退福利		27,408,355.12	27,408,355.12	
合计	5,166,469.90	690,357,984.52	692,390,669.22	3,133,785.20

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,614,150.99	501,421,493.06	503,222,678.85	1,812,965.20
2、职工福利费		8,785,361.17	8,785,361.17	
3、社会保险费	365,031.09	41,216,008.11	41,282,394.55	298,644.65
其中：医疗保险费	357,841.25	40,404,434.38	40,470,067.72	292,207.91
工伤保险费	7,189.84	724,774.56	725,767.75	6,196.65
生育保险费		37,306.16	37,066.07	240.09
其他		49,493.01	49,493.01	
4、住房公积金	466,169.00	41,223,921.69	41,286,396.69	403,694.00
5、工会经费和职工教育经费	5,640.00	339,300.82	339,738.65	5,202.17
合计	4,450,991.08	592,986,084.85	594,916,569.91	2,520,506.02

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	687,801.65	67,807,991.80	67,905,651.54	590,141.91
2、失业保险费	27,677.17	2,155,552.75	2,160,092.65	23,137.27
合计	715,478.82	69,963,544.55	70,065,744.19	613,279.18

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,710,981.81	22,242,975.76
企业所得税	3,685,197.95	3,983,661.54
个人所得税	57,370,109.05	59,926,652.95
城市维护建设税	449,732.35	1,580,224.99
教育费附加/地方教育费附加	307,536.20	1,130,177.34
房产税	791,387.88	802,530.73
土地使用税	34,754.99	35,815.49
合计	66,349,700.23	89,702,038.80

#### 42、持有待售负债

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	138,482,680.00	231,753,380.00
一年内到期的租赁负债	24,897,735.99	22,915,874.49
合计	163,380,415.99	254,669,254.49

#### 44、其他流动负债

无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	14,000,000.00	14,008,433.33
信用借款	796,828,540.00	770,548,580.00
合计	810,828,540.00	784,557,013.33

长期借款分类的说明：

注：保证借款情况详见本附注“十四、5、（4）、关联方担保情况”。

#### 46、应付债券

无

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额（净额）	34,431,081.96	43,620,264.71
合计	34,431,081.96	43,620,264.71

#### 48、长期应付款

无

#### 49、长期应付职工薪酬

无

#### 50、预计负债

无

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	36,753,813.48	2,809,692.00	1,900,028.21	37,663,477.27	尚未满足项目结转条件
合计	36,753,813.48	2,809,692.00	1,900,028.21	37,663,477.27	

#### 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	38,898,146.53	41,287,150.02
合计	38,898,146.53	41,287,150.02

#### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,443,191,991.00						1,443,191,991.00

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

#### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,895,276,441.74			3,895,276,441.74
其他资本公积	8,346,691.40	841,268.02		9,187,959.42
合计	3,903,623,133.14	841,268.02		3,904,464,401.16

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	272,540.10			272,540.10
限制性股票回购义务	10,363,669.20			10,363,669.20
合计	10,636,209.30			10,636,209.30

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	716,919.66	35,284.07				35,284.07	752,203.73
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	2,382,218.61						2,382,218.61
外币财务报表折算差额	1,665,298.95	35,284.07				35,284.07	1,630,014.88
其他综合收益合计	716,919.66	35,284.07				35,284.07	752,203.73

## 58、专项储备

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	150,153,223.42			150,153,223.42
合计	150,153,223.42			150,153,223.42

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-3,159,201,613.68	-2,262,025,501.73
调整后期初未分配利润	-3,159,201,613.68	-2,262,025,501.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-365,589,137.67	-96,916,860.22
期末未分配利润	-3,524,790,751.35	-2,358,942,361.95

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	922,778,396.57	780,815,701.04	1,407,430,902.52	1,000,056,356.99
其他业务	196,309.14	565,337.10	470,518.92	533,564.88
合计	922,974,705.71	781,381,038.14	1,407,901,421.44	1,000,589,921.87

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型						
其中：						
软件开发收入	422,498,506.78	344,862,142.85			422,498,506.78	344,862,142.85
运营服务收入	255,077,921.88	209,019,230.51			255,077,921.88	209,019,230.51
集成收入	245,201,967.91	226,934,327.68			245,201,967.91	226,934,327.68
按经营地区分类						
其中：						
境内经营	922,778,396.57	780,815,701.04			922,778,396.57	780,815,701.04
境外经营						
按商品转让的时间分类						
其中：						
在某一时点确认	667,700,474.69	571,796,470.53			667,700,474.69	571,796,470.53
在某一时段内确认	255,077,921.88	209,019,230.51			255,077,921.88	209,019,230.51
合计	922,778,396.57	780,815,701.04			922,778,396.57	780,815,701.04

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	633,148.36	1,162,086.24
教育费附加	463,247.40	897,415.30
房产税	1,684,947.15	2,859,325.11
土地使用税	72,990.35	81,120.15
车船使用税	5,277.60	5,318.40
印花税	651,846.86	1,085,731.99
其他	793.17	1,200.00
合计	3,512,250.89	6,092,197.19

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	140,266,012.75	150,385,643.21
折旧与摊销	20,806,920.57	28,215,690.97
办公费及其他	30,519,902.04	37,028,516.51
期权费用	884,903.57	2,694,490.72
合计	192,477,738.93	218,324,341.41

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,528,022.17	53,124,100.71
差旅、交通费其他	14,798,847.60	11,092,344.98
办公费及其他	5,148,599.41	11,606,334.00
合计	60,475,469.18	75,822,779.69

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	92,006,079.97	64,470,035.62
折旧摊销费用	63,660,915.42	131,293,145.63
其他	2,568,825.00	1,838,015.77
合计	158,235,820.39	197,601,197.02

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	43,156,117.01	64,833,458.70
其中：租赁负债利息费用	1,498,018.75	1,606,759.44
减：利息收入	7,084,119.05	16,786,792.80

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	-24,611.49	-145,770.68
其他	419,472.69	3,043,394.03
减：融资收益	1,412,796.19	2,039,552.08
合计	35,054,062.97	48,904,737.17

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,722,667.20	26,041,415.50
进项税加计抵减	698,260.56	3,404,602.79
代扣个人所得税手续费	1,138,121.36	1,611,883.14
合计	15,559,049.12	31,057,901.43

## 68、净敞口套期收益

无

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	12,931,987.57	
合计	12,931,987.57	

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,379,270.49	877,270.20
处置长期股权投资产生的投资收益		3,042,669.29
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	15,800,000.00	14,538,652.73
合计	8,420,729.51	18,458,592.22

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-36,978,988.08	-7,653,665.56
其他应收款坏账损失	-2,132,552.91	-3,670,882.17
长期应收款坏账损失	-17,449,187.70	-8,500,825.23
合计	-56,560,728.69	-19,825,372.96

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-28,796,100.58	
十一、合同资产减值损失	-8,504,275.92	-831,026.51
合计	-37,300,376.50	-831,026.51

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	52,520.28	-101,844.29

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产利得		164.61	
其他	76,692.57	1.49	76,692.57
合计	76,692.57	166.10	76,692.57

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	30,000.00	505,000.00	30,000.00
非流动资产毁损报废损失	103,826.26	156,800.01	103,826.26
其他	7,959.42	1,117,124.01	7,959.42
合计	141,785.68	1,778,924.02	141,785.68

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-138,664.74	-12,741,883.88
递延所得税费用	1,838,956.12	
合计	1,700,291.38	-12,741,883.88

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-365,123,586.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	-54,768,537.99
子公司适用不同税率的影响	2,355,342.78
调整以前期间所得税的影响	-139,170.52
非应税收入的影响	1,377,605.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	686,907.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,563.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	63,765,330.55
研发费加计扣除的影响	-11,574,921.14
其他	298.52
所得税费用	1,700,291.38

## 77、其他综合收益

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	74,211,891.61	59,247,796.93
政府补助	11,952,565.36	19,075,704.83
利息收入	7,084,119.05	16,862,736.44
租赁收入	108,793.33	
营业外收入	76,692.57	166.10
合计	93,434,061.92	95,186,404.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	53,893,576.64	115,200,079.37
往来款项	91,810,366.58	55,235,492.17
受限货币资金	11,131,984.99	3,325,000.00
其他	37,959.42	
合计	156,873,887.63	173,760,571.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让款		2,226,000.00
合计		2,226,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		1,149,643.19
合计		1,149,643.19

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付的现金	13,722,615.34	10,691,088.52
子公司注销归还少数股东权益	2,283.63	
合计	13,724,898.97	10,691,088.52

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

无

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-366,823,877.99	-99,712,377.06
加：资产减值准备	93,861,105.19	20,656,399.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,560,106.75	22,743,510.48
使用权资产折旧	11,066,121.14	9,194,195.20
无形资产摊销	65,460,506.75	131,603,291.95
长期待摊费用摊销	3,213,390.41	7,844,072.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-52,520.28	101,844.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	103,826.26	156,635.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-12,931,987.57	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	43,131,505.52	64,687,688.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,088,327.29	-18,458,592.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-239,210.17	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,078,166.29	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-75,896,147.90	-100,015,150.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-207,155,967.10	-65,716,826.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-194,311,240.11	-697,638,560.95

补充资料	本期金额	上期金额
其他	884,903.57	2,694,490.72
经营活动产生的现金流量净额	-633,139,646.53	-721,859,378.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,305,795,064.19	1,517,475,030.60
减: 现金的期初余额	1,601,022,344.17	1,218,793,572.57
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-295,227,279.98	298,681,458.03

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,305,795,064.19	1,601,022,344.17
其中: 库存现金	5,899.99	6,820.95
可随时用于支付的银行存款	1,304,185,561.40	1,599,940,845.59
可随时用于支付的其他货币资金	1,603,602.80	1,074,677.63
三、期末现金及现金等价物余额	1,305,795,064.19	1,601,022,344.17

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金		377,669.25	受限
诉讼冻结资金	14,581,427.01	3,071,772.77	受限

合计	14,581,427.01	3,449,442.02	
----	---------------	--------------	--

(7) 其他重大活动说明

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			3,696,832.80
其中：美元	518,722.68	7.1268	3,696,832.80
预付款项			1,844,059.50
其中：美元	258,750.00	7.1268	1,844,059.50
其他应收款			142,536.00
其中：美元	20,000.00	7.1268	142,536.00

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	1,498,018.75	1,606,759.44
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	4,618,227.71	6,617,626.24

项目	本期金额	上期金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	18,340,843.05	10,691,088.52
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

单位：元

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	27,960,545.75
1 至 2 年	21,460,724.89
2 至 3 年	3,651,401.94
3 年以上	11,287,653.53
合计	64,360,326.11

## （2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	108,793.33	
合计	108,793.33	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

无

84、其他

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	140,868,318.95	276,497,419.19
耗用材料	2,764,965.74	1,361,013.52
折旧摊销	63,660,915.42	131,293,145.63
其他	342,437.00	285,095.02
合计	207,636,637.11	409,436,673.36
其中：费用化研发支出	158,235,820.39	197,601,197.02
资本化研发支出	49,400,816.72	211,835,476.34

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
未来公卫数字化管理项目	100,451,084.98	10,108,033.03					110,559,118.01	
基于大数据的病种分值付费（DIP）综合应用管理项目	36,955,263.47	7,630,519.39					44,585,782.86	
智能医疗数据能力开放服务平台（Wise-HDP）及应用体系项目	1,715,345.45	2,960,777.72					4,676,123.17	
医疗运营和物联网管理平台创新项目	33,265,405.56	331,462.48					33,596,868.04	
市民云开放服务平台	108,382,901.64	8,489,431.42					116,872,333.06	
未来社区运营服务平台	214,127,597.38	16,172,435.64					230,300,033.02	
企业人力资源数字化平台项目	42,486,420.42	3,708,157.04					46,194,577.46	
合计	537,384,018.90	49,400,816.72					586,784,835.62	

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
未来公卫数字化管理项目	23.90%	2024 年 12 月 31 日	软件开发服务及产品销售收入	2021 年 08 月 06 日	已完成研究阶段工作，通过可行性研究，并经董事会会议审批对项目进行立项
基于大数据的病种分值付费（DIP）综合应用管理项目	20.03%	2025 年 12 月 31 日		2021 年 08 月 06 日	
智能医疗数据能力开放服务平台（Wise-HDP）及应用体系项目	2.25%	2025 年 12 月 31 日		2021 年 08 月 06 日	
医疗运营和物联网管理平台创新项目	27.54%	2024 年 12 月 31 日		2021 年 08 月 06 日	
市民云开放服务平台	31.34%	2024 年 12 月 31 日		2021 年 08 月 06 日	
未来社区运营服务平台	44.40%	2024 年 12 月 01 日		2021 年 08 月 06 日	
企业人力资源数字化平台项目	23.07%	2024 年 12 月 31 日		2021 年 08 月 06 日	

## 2、重要外购在研项目

无

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本及商誉

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

万达信息本年度注销子公司 2 家，分别为上海卫生信息工程技术研究中心有限公司和永州潇湘云技术有限公司。

6、其他

无

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
宁波万达信息系统有限公司	2,000,000.00	宁波	宁波	软件服务业	90.00%	10.00%	设立
杭州万达信息系统有限公司	2,000,000.00	杭州	杭州	软件服务业	100.00%		设立
美国万达信息有限公司	455,359.20	美国	美国	软件服务业	100.00%		设立
上海万达信息系统有限公司	120,000,000.00	上海	上海	软件服务业	100.00%		设立
上海褒发信息科技有限公司	1,000,000.00	上海	上海	软件服务业		100.00%	设立
深圳市万达信息有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	软件服务业	100.00%		设立
上海爱递吉供应链管理服务有限公司	5,000,000.00	上海	上海	商务服务业	55.00%		设立
上海万达信息服务有限公司	10,000,000.00	上海	上海	技术服务业	100.00%		设立
四川浩特通信有限公司	66,886,471.56	成都	成都	软件服务业	100.00%		企业合并
四川万达智能安防数据有限公司	10,000,000.00	雅安	雅安	软件服务业		100.00%	设立
上海华奕医疗信息技术有限公司	1,932,492.00	上海	上海	软件服务业	52.00%		企业合并
宁波金唐软件有限公司	16,000,000.00	宁波	宁波	软件服务业	100.00%		企业合并
杭州莱域科技有限公司	2,000,000.00	杭州	杭州	软件服务业		60.00%	企业合并
丽水金唐科技有限公司	2,000,000.00	丽水	丽水	软件服务业		100.00%	设立
上海复高计算机科技有限公司	51,000,000.00	上海	上海	技术服务业	100.00%		企业合并
克拉玛依市复高计算机科技有限公司	10,000,000.00	克拉玛依	克拉玛依	软件服务业		100.00%	企业合并
湖南凯歌医	50,000,000.00	长沙	长沙	软件服务业	100.00%		企业合并

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
疗信息技术有限公司	00						
上海市民信箱信息服务有限公司	46,250,000.00	上海	上海	软件服务业	61.08%		企业合并
湖南万达智慧城市信息技术有限公司	10,000,000.00	长沙	长沙	软件服务业	100.00%		设立
四川万达智城云数据有限公司	30,000,000.00	成都	成都	软件服务业	90.00%		设立
四川万达健康数据有限公司	100,000,000.00	成都	成都	软件服务业	100.00%		企业合并
宁波市万达数据应用服务有限公司	50,000,000.00	宁波	宁波	软件服务业	100.00%		企业合并
上海资哲企业管理有限责任公司	3,000,000.00	上海	上海	商务服务业	100.00%		设立
蛮牛健康管理服务有限公司	65,000,000.00	上海	上海	零售业	76.92%		设立
蛮牛健康（海南）管理服务服务有限公司	5,000,000.00	琼海	琼海	零售业		100.00%	设立
上海优恩赛信息科技有限公司	2,000,000.00	上海	上海	软件服务业		100.00%	设立
上海蛮牛健康管理服务有限公司	5,000,000.00	上海	上海	商务服务业	70.00%		设立
浙江万信数字科技有限公司	100,000,000.00	杭州	杭州	技术服务业	100.00%		设立
四川万信数字科技有限公司	100,000,000.00	成都	成都	技术服务业	100.00%		设立
上海嘉达信息科技有限公司	10,000.00	上海	上海	技术服务业	100.00%		企业合并
上海万达恒安技术有限公司	10,000,000.00	上海	上海	技术服务业	51.00%		设立
加数度数字科技有限公司	50,000,000.00	上海	上海	技术服务业	75.00%		设立
健康云（上海）数字科技有限公司	66,680,000.00	上海	上海	技术服务业	75.00%	5.00%	设立
乌鲁木齐数字城市运营服务有限公司	10,000,000.00	乌鲁木齐	乌鲁木齐	软件服务业	51.00%		设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
任公司							
张家界市民云信息服务有限公司	1,000,000.00	湖南	湖南	软件服务业	100.00%		设立
广东万信数字科技有限公司	10,000,000.00	广东	广东	软件服务业	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海市民信箱信息服务有限公司	38.92%	183,650.77		22,559,852.63
蛮牛健康管理服务有限公司	23.08%	-2,505,524.48		-80,033,115.44
健康云（上海）数字科技有限公司	20.00%	2,473,270.37		20,435,110.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海市民信箱信息服务有限公司	67,304,274.40	17,250,476.98	84,554,751.38	12,582,603.27	14,007,470.23	26,590,073.50	63,791,213.76	18,906,621.88	82,697,835.64	10,393,668.37	14,811,356.74	25,205,025.11

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
公司												
蛮牛健康管理服务有限公司	15,656,991.18	863,634.86	16,520,626.04	363,275,892.23		363,275,892.23	18,249,213.78	1,233,520.49	19,482,734.27	355,234,454.00	147,721.19	355,382,175.19
健康云（上海）数字科技有限公司	246,368,461.41	24,181,813.60	270,550,275.01	102,302,189.07	3,667,500.00	105,969,689.07	225,118,158.19	29,073,292.45	254,191,450.64	98,422,662.43	3,145,000.00	101,567,662.43

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海市民信箱信息服务有限公司	13,295,204.07	471,867.35	471,867.35	320,881.36	7,169,113.02	1,609,603.03	1,609,603.03	1,739,863.39
蛮牛健康管理服务有限公司	17,183,259.24	10,855,825.27	10,855,825.27	3,053,084.51	6,762,686.11	20,161,791.59	20,161,791.59	22,028,978.63
健康云（上海）数字科技有限公司	75,881,626.15	11,749,502.95	11,749,502.95	3,065,546.04	53,313,286.78	14,647,188.63	14,647,188.63	8,473,859.95

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海浦江科技投资有限公司	上海市	上海市	商务服务业	25.93%		权益法
武威市天马行大数据运营有限公司	武威市	武威市	软件服务业	34.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海浦江科技投资有限公司	武威市天马行大数据运营有限公司	上海浦江科技投资有限公司	武威市天马行大数据运营有限公司
流动资产	4,216,844.87	9,071,641.83	4,216,347.18	11,193,508.63
非流动资产	71,282,267.30	7,403,540.31	71,282,267.30	7,124,114.54
资产合计	75,499,112.17	16,475,182.14	75,498,614.48	18,317,623.17
流动负债	9,600.00	351,527.43	9,600.00	578,939.37
非流动负债		170,000.00		70,000.00
负债合计	9,600.00	521,527.43	9,600.00	648,939.37
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	75,489,512.17	15,953,654.71	75,489,014.48	17,668,683.80
按持股比例计算的净资产份额	19,574,430.51	5,424,242.60	19,574,301.45	6,007,352.49
调整事项	-728,980.37	8,358,233.02	-728,980.36	8,125,912.08

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海浦江科技投资有限公司	武威市天马行大数据运营有限公司	上海浦江科技投资有限公司	武威市天马行大数据运营有限公司
--商誉				
--内部交易未实现利润		-1,841,847.65		-2,073,869.75
--其他	-728,980.37	10,200,080.67	-728,980.36	10,199,781.83
对联营企业权益投资的账面价值	18,845,450.14	13,782,475.62	18,845,321.09	14,133,264.57
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		1,302,213.95		94,919.62
净利润	497.69	-1,714,150.15	158,612.57	-1,812,998.52
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	497.69	-1,714,150.15	158,612.57	-1,812,998.52
本年度收到的来自联营企业的股利				0.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	48,931,702.42	52,572,715.23
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-6,659,883.53	1,237,676.45
--综合收益总额	-6,659,883.53	1,237,676.45

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	18,996,979.43	800,000.00			-277,500.00	19,519,479.43	与资产相关
递延收益	17,756,834.05	2,009,692.00		1,622,528.21	-	18,143,997.84	与收益相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	13,722,667.20	26,041,415.50

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额						
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款及长期借款（含一年内到期的长期借款）		2,281,750,487.40	597,900,657.75	243,044,191.78		3,122,695,336.93	3,035,458,120.00
应付票据							
应付账款		732,526,629.73				732,526,629.73	732,526,629.73
其他应付款		53,722,733.28				53,722,733.28	53,722,733.28
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）		27,960,545.75	21,460,724.89	14,939,055.47		64,360,326.11	59,328,817.95
合计		3,095,960,396.16	619,361,382.64	257,983,247.25		3,973,305,026.05	3,881,036,300.96

单位：元

项目	上年年末余额						
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款及长期借款（含一年内到期的长期借款）		1,877,107,334.61	313,725,249.23	499,229,293.20		2,690,061,877.04	2,604,270,093.33
应付票据		7,553,385.00				7,553,385.00	7,553,385.00

项目	上年年末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
应付账款		757,749,412.91				757,749,412.91	757,749,412.91
其他应付款		60,306,128.52				60,306,128.52	60,306,128.52
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）		26,855,491.40	23,763,756.28	22,162,683.05		72,781,930.73	66,536,139.20
合计		2,729,571,752.44	337,489,005.51	521,391,976.25		3,588,452,734.20	3,496,415,158.96

### 3、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### （1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

#### （2）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

#### （3）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

## 2、套期

### （1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### （2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

无

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
其他非流动金融资产			507,551,717.37	507,551,717.37
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			507,551,717.37	507,551,717.37
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			507,551,717.37	507,551,717.37
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额			507,551,717.37	507,551,717.37
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于非上市股权投资，公司采用自对手方处获取估值报价，或使用估值技术确定其公允价值，包括成本法、市场法（最近融资价格法、市场乘法）和期权定价模型等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，不可观测输入值包括市净率、缺少流通性折扣率等。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

主要股东	与本公司的关系
中国人寿保险股份有限公司	一致行动人合计持有本公司 293,321,449 股股份，为本公司第一大股东
中国人寿保险（集团）公司	
和谐健康保险股份有限公司	持有本公司 119,098,500 股股份，为本公司持股 5% 以上的股东

本企业最终控制方是无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海浦江科技投资有限公司	联营企业
上海达宝贵生信息科技股份有限公司	联营企业
上海久事智慧体育有限公司	联营企业
成都天府市民云服务有限公司	联营企业
上海牵翼网络科技有限公司	联营企业
长沙市民云信息服务有限公司	联营企业
驻马店天中市民云服务有限公司	联营企业
景德镇市国信瓷都市民云信息服务有限公司	联营企业
临沂容沂办管理运营有限公司	联营企业
银川市民云服务有限公司	联营企业
眉山市兴眉科技有限公司	联营企业
万讯行综合设备有限公司	联营企业
张家口万达中合大数据有限公司	联营企业
武威市天马行大数据运营有限公司	联营企业
青岛智达城市大数据运营有限公司	联营企业
上海格言管理有限公司	联营企业
上海爱可及医疗科技有限公司	联营企业
石家庄城控万信大数据有限公司	联营企业
唐山市市民云服务有限公司	联营企业
永康数字城市运营服务有限公司	联营企业
国菱金达医疗科技（上海）有限公司	联营企业
浙江宁唐健康大数据科技有限公司	联营企业

### 4、其他关联方情况

无

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
国寿集团及其分子公司（注）	购买商业保险等	3,039,296.35	3,039,296.35	否	3,252,869.08
和谐健康保险股份有限公司	购买商业保险	875,801.00	875,801.00	否	1,978,782.94
上海牵翼网络科技有限公司	采购商品/接受劳务	1,915,094.34	1,915,094.34	否	
国菱金达医疗科技（上海）有限公司	采购商品/接受劳务	600,200.37	600,200.37	否	1,659,505.57
浙江宁唐健康大数据科技有限公	采购商品/接受劳务	541,037.73	541,037.73	否	

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
司					
张家口万达中合大数据有限公司	采购商品/接受劳务	247,641.51	247,641.51	否	

注：国寿集团及其分子公司指中国人寿保险（集团）公司与中国人寿保险股份有限公司及此两家公司之分子公司。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国寿集团及其分子公司	销售商品/提供劳务	44,487,460.73	11,008,776.81
眉山市兴眉科技有限公司	销售商品/提供劳务	9,964,025.32	471,698.11
成都天府市民云服务有限公司	销售商品/提供劳务	1,826,396.23	8,168,637.01
上海牵翼网络科技有限公司	销售商品/提供劳务	953,584.91	
唐山市市民云服务有限公司	销售商品/提供劳务	707,547.17	
浙江宁唐健康大数据科技有限公司	销售商品/提供劳务	690,265.49	
武威市天马行大数据运营有限公司	销售商品/提供劳务	75,471.70	3,680,318.87
张家口万达中合大数据有限公司	销售商品/提供劳务		18,038,679.24
长沙市民云信息服务有限公司	销售商品/提供劳务		450,377.87
上海久事智慧体育有限公司	销售商品/提供劳务		424,528.30
临沂容沂办管理运营有限公司	销售商品/提供劳务		47,169.81

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川浩特通信有限公司（注）	46,000,000.00	2016年08月23日	2026年08月23日	否

注：因四川浩特项目建设需要，由成都盈开投资有限公司（以下简称“盈开投资”）委托中国民生银行股份有限公司成都分行（以下简称“民生银行成都分行”）向四川浩特发放 4,600.00 万元借款，成都中

小企业融资担保有限责任公司为上述借款提供担保。万达信息向成都中小企业融资担保有限责任公司为本公司在盈开投资申请的上述借款提供连带责任反担保，反担保期限为两年，自成都中小企业融资担保有限责任公司实际代偿每笔担保债务之次日开始计算。截至 2024 年 6 月 30 日，该项借款余额为 1,400.00 万元。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	745 万元	879 万元

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	国寿集团及其分子公司	406,859.33	31,705.38	1,748,397.61	49,407.08
应收账款	上海达保厚生信息科技股份有限公司	11,408,909.44	10,916,789.44	11,408,909.44	10,241,339.44
应收账款	张家口万达中合大数据有限公司	7,603,500.00	380,175.00		
应收账款	眉山市兴眉科技有限公司	6,963,128.07		1,045,017.69	
应收账款	长沙市民云信息服务有限公司	2,193,000.00	106,250.00	2,125,000.00	63,750.00
应收账款	成都天府市民云服务有限公司	1,897,132.80	19,155.94	1,970,098.80	7,123.56
应收账款	驻马店天中市民云服务有限公司	1,425,000.00	71,250.00	1,425,000.00	71,250.00
应收账款	武威市天马行大数据运营有限公司	1,039,190.00	88,315.50	1,036,790.00	51,839.50
合同资产	国寿集团及其分子公司	16,073,413.04	305,341.12	10,056,859.35	472,449.33
合同资产	成都天府市民云服务有限公司	8,593,440.01	242,738.00	10,730,200.01	201,703.50
合同资产	武威市天马行大数据运营有限公司	4,254,717.49	212,273.78	4,254,717.49	133,551.64
合同资产	长沙市民云信息服务有限公司	2,188,402.05	595,293.20	3,573,472.06	434,415.40
合同资产	景德镇市国信瓷都市民云信息服务有限公司	978,800.00	97,880.00	978,800.00	64,705.00
合同资产	唐山市市民云服务有限公司	750,000.00			
合同资产	眉山市兴眉科技有限公司	519,587.49			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	上海久事智慧体育有限公司	450,000.00	22,500.00	450,000.00	13,500.00
合同资产	张家口万达中合大数据有限公司			7,603,500.00	228,105.00
其他应收款	国寿集团及其分子公司	20,000.00	600.00	115,816.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海达保贵生信息科技股份有限公司	2,912,972.91	2,912,972.91
应付账款	国菱金达医疗科技（上海）有限公司	1,186,650.00	873,150.00
应付账款	成都天府市民云服务有限公司	359,188.68	330,188.68
应付账款	浙江宁唐健康大数据科技有限公司	298,500.00	
应付账款	张家口万达中合大数据有限公司	262,500.00	
应付账款	上海牵翼网络科技有限公司	180,000.00	
合同负债	国寿集团及其分子公司	3,812,410.43	1,253,943.52
合同负债	上海爱可及医疗科技有限公司	767,467.92	767,467.92
合同负债	武威市天马行大数据运营有限公司	472,155.66	
合同负债	长沙市民云信息服务有限公司	14,033.02	14,033.02
其他应付款	武威市天马行大数据运营有限公司	10,200,000.00	10,200,000.00
其他应付款	眉山市兴眉科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
其他应付款	上海牵翼网络科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应付款	国寿集团及其分子公司	6,152.12	2,400.00

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

#### (一) 万达信息股份有限公司

##### (1) 本次激励计划简述

本次激励计划的审议程序：

2022 年 10 月 18 日，公司 2022 年第三次临时股东大会审议通过《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》。股东大会授权董事会办理公司股权激励计划顺利实施所必需的所有相关事宜。

2022 年 11 月 3 日，公司召开第七届董事会 2022 年第七次临时会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司独立董事发表了同意的独立意见，公司监事会对激励对象名单进行了核实。

本次激励计划具体方案：

标的股份规模：本激励计划拟授予激励对象的限制性股票数量为 256.3415 万股，约占本激励计划草案公布日公司股本总额 118,758.4762 万股的 0.22%。

标的股票来源：本激励计划股票来源为公司从二级市场回购的本公司 A 股普通股股票。

本激励计划购买股票价格：本激励计划受让公司回购股份的价格确定为 4.08 元/股，为本激励计划草案公布前 20 个交易日的公司股票交易均价的 50%。

本激励计划资金来源：本激励计划资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式。

本激励计划存续期：本激励计划的有效期为自限制性股票授予日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 48 个月。

## （2）激励计划的具体情况

授予日：2022 年 11 月 3 日。

持有人情况：参加本激励计划的公司员工总人数初步拟定为 82 人，1 名激励对象因个人原因放弃认购公司拟向其授予的限制性股票，本激励计划的实际授予激励对象最终为 81 人。

授予数量：本激励计划的受让价格为 4.08 元/股，拟认购股份总数上限为 256.3415 万股。

行权价格：4.08 元

锁定期：激励对象获授的全部限制性股票适用不同的限售期，均自激励对象获授限制性股票完成登记之日起算。授予日与首次解除限售日之间的间隔不得少于 24 个月。具体如下：

解除限售期	解除限售安排	解除限售比例
第一个解除限售期	自限制性股票授予日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个解除限售期	自限制性股票授予日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	50%

解除锁定条件：激励对象解除已获授的限制性股票的限售，除满足与授予条件一致的相关要求外，必须同时满足如下条件：

### 1) 公司层面的业绩考核要求

本激励计划在 2023 年-2024 年会计年度中，分年度对公司的业绩指标进行考核，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的解除限售条件之一。本激励计划授予的限制性股票的公司层面的业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	2023 年营业收入不低于 40.00 亿元
第二个解除限售期	2024 年营业收入不低于 45.00 亿元

解除限售期内，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜。若各解除限售期内，公司当期业绩水平未达到业绩考核目标条件的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司以授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和回购注销。

2) 个人层面的绩效考核要求

激励对象个人层面的考核根据公司内部绩效考核相关制度实施。激励对象个人考核评价结果分为“合格”和“不合格”两个等级。

考核结果	评价结果	合格			不合格	
	考核结果	A	B	C	D	E
解除限售比例	解除限售比例	100%			0%	

在公司业绩目标达成的前提下，若激励对象上一年度个人考核评价结果为“合格”，则激励对象按照本激励计划规定比例解除限售其考核当年计划解除限售的全部限制性股票；若激励对象上一年度个人考核评价结果为“不合格”，则激励对象对应考核当年计划解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司以授予价格进行回购注销。

万达信息 2023 年度营业收入为 24.59 亿元，未达到第一个解除限售期的业绩考核目标。根据本激励计划约定“若各解除限售期内，公司当期业绩水平未达到业绩考核目标条件的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司以授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和回购注销。”第一个解除限售期锁定的股份总数为 127.01 万股，对应金额为 518.18 万元。

(二) 健康云（上海）数字科技有限公司

(1) 本次激励计划简述

本次激励计划的审议程序：

2022 年 3 月 15 日，健康云（上海）数字科技有限公司（“健康云”）执行董事决定同意《健康云（上海）数字科技有限公司股权激励方案》，以及本次股权激励方案的激励对象和授予份额，并将股权激励方案提交健康云股东会审议。

2022 年 3 月 15 日，健康云临时股东会决审议通过了《健康云（上海）数字科技有限公司股权激励方案》，并授权独立董事及下设该事项管理机构实施具体事宜。

本次激励计划具体方案：

标的股份规模：本次激励计划涉及的标的股份金额为 1,333.60 万元，占健康云注册资本总额 6,668.00 万元的 20%。

标的股份来源：本次激励计划的股份来源为激励对象直接持有或通过持股平台受让原预留股权。

认购价格及付款期限：本次激励计划的认购价格为 1 元/每注册资本（出资额），本次激励价格以健康云设立时的注册资本人民币 6,668.00 万元作为定价基础和依据，由个人及持股平台以不超过 1,333.60 万元的投资款按标的股份解锁的时间分期实缴至健康云，并持有健康云 20%的股权。

资金来源：本次激励计划的资金来源为员工员工自有或自筹。

(2) 激励计划的具体情况

授予日：2022 年 3 月 31 日。

授予数量：本次股权激励计划的认购价格为 1 元/每注册资本（出资额），认购股份总数为 1,333.60 万元。

行权价格：1.00 元

锁定期：激励对象认购的 40% 合伙份额不设定锁定期，激励对象认购的 60% 合伙份额按激励方案规定设定锁定期，解除锁定时间以及比例如下：

期数	解除锁定期时间	解锁比例
第一期	自授予日起满足解锁条件后首个自然日开始解除锁定	40%
第二期	自授予日起满足解锁条件后首个自然日开始解除锁定	20%

解除锁定条件：本次股权激励计划考核期为 2022 度（即第一期）至 2023 年度（即第二期），即每个会计年度考核一次。在考核期内，激励对象根据《健康云（上海）数字科技有限公司员工综合能力评定管理办法（试行）》等相关考核办法，结合入职时间、绩效考评、突出能力、贡献度、忠诚度等考核要素，个人的综合评估在 75 分及以上的为达到考核指标，并据此作为解除锁定条件。

服务期：激励对象承诺自授予日起至 2025 年 12 月 31 日应继续在健康云任职。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公允价值=（授予日市价-授予价）*股数
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日市价
可行权权益工具数量的确定依据	最佳估算行权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	万达信息(第一个解除限售期业绩考核未达标);健康云(无)
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,931,818.19
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	884,903.57

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
万达信息员工	677,608.79	
健康云（上海）数字科技有限公司员工	207,294.78	
合计	884,903.57	

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

### 6、其他

无

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1、未决诉讼

2023年7月20日，公司收到上海铁路运输法院送达的《应诉通知书》《民事起诉状》，原告公司原控股股东上海万豪投资有限公司（“万豪投资”）主张，万豪投资破产清算申请于2019年10月28

日获得法院受理，于 2019 年 12 月 6 日向被告万达信息股份有限公司清偿人民币 2.8 亿元，不符合《企业破产法》第十六条规定，应为无效，公司应予归还。截至财务报表批准报出日，本案件尚在审理过程中，公司结合法律专家的意见认为，万豪投资归还行为的源头仍是其利用股东优势地位违法占用公司资金，其归还占款行为是纠正违法行为，具有法律依据，亦有监管要求依据，是维护资本市场秩序及投资者合法权益特别是中小投资者合法权益的行为，该归还占款行为不是《企业破产法》所规范的个别清偿行为。截至目前，此案正在审理之中，尚未判决。

2、本公司关联方担保情况见附注十四、5、（4）。

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

**（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

无

**十七、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

无

**2、利润分配情况**

无

**3、销售退回**

无

**4、其他资产负债表日后事项说明**

无

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	265,116,319.89	286,770,198.67
3 个月以内	136,816,656.35	173,819,109.61
4 个月-1 年（含 1 年）	128,299,663.54	112,951,089.06
1 至 2 年	155,674,027.63	127,561,985.19
2 至 3 年	81,094,280.51	115,041,891.68
3 年以上	319,325,265.27	387,685,128.69
3 至 4 年	50,746,541.87	139,473,740.54
4 至 5 年	104,690,181.22	105,142,324.83
5 年以上	163,888,542.18	143,069,063.32
合计	821,209,893.30	917,059,204.23

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	821,209,893.30	100.00%	225,478,537.33	27.46%	595,731,355.97	917,059,204.23	100.00%	189,193,875.77	20.63%	727,865,328.46
其中：										
合并范围内关联方组合	245,548,071.65	29.90%			245,548,071.65	356,695,653.03	38.90%			356,695,653.03
账龄组合	575,661,821.65	70.10%	225,478,537.33	39.17%	350,183,284.32	560,363,551.20	61.10%	189,193,875.77	33.76%	371,169,675.43
合计	821,209,893.30	100.00%	225,478,537.33		595,731,355.97	917,059,204.23	100.00%	189,193,875.77		727,865,328.46

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月以内	49,451,207.99		
4 个月-1 年（含 1 年）	128,299,663.54	3,848,989.90	3.00%
1-2 年（含 2 年）	86,922,805.71	4,346,140.34	5.00%
2-3 年（含 3 年）	28,889,099.55	2,888,910.01	10.00%
3-4 年（含 4 年）	23,449,321.46	4,689,864.26	20.00%
4-5 年（含 5 年）	97,890,181.22	48,945,090.64	50.00%
5 年以上	160,759,542.18	160,759,542.18	100.00%
合计	575,661,821.65	225,478,537.33	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	189,193,875.77	36,284,661.56				225,478,537.33
合计	189,193,875.77	36,284,661.56				225,478,537.33

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	107,618,391.03		107,618,391.03	7.20%	
第二名	1,354,716.98	53,285,101.06	54,639,818.04	3.66%	1,301,363.53
第三名	46,489,152.44		46,489,152.44	3.11%	
第四名	44,504,826.20	266,300.44	44,771,126.64	3.00%	44,619,976.42
第五名	579,400.00	41,904,716.20	42,484,116.20	2.84%	1,148,695.16
合计	200,546,486.65	95,456,117.70	296,002,604.35	19.81%	47,070,035.11

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	908,824,179.32	1,043,687,011.92
合计	908,824,179.32	1,043,687,011.92

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	859,498,863.19	990,921,886.02
保函保证金	14,335,836.43	7,058,596.24
项目往来款	55,647,737.63	65,885,943.98
合计	929,482,437.25	1,063,866,426.24

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	263,556,542.35	348,016,480.72
3 个月以内	256,997,946.07	338,364,243.56
4 个月-1 年（含 1 年）	6,558,596.28	9,652,237.16
1 至 2 年	121,131,025.30	119,894,330.43
2 至 3 年	184,815,990.21	191,130,354.07
3 年以上	359,978,879.39	404,825,261.02
3 至 4 年	105,893,704.53	109,918,858.18
4 至 5 年	155,439,680.68	151,660,369.84

账龄	期末账面余额	期初账面余额
5 年以上	98,645,494.18	143,246,033.00
合计	929,482,437.25	1,063,866,426.24

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	929,482,437.25	100.00%	20,658,257.93	2.22%	908,824,179.32	1,063,866,426.24	100.00%	20,179,414.32	1.90%	1,043,687,011.92
其中：										
合并范围内关联方组合	859,498,863.19	92.47%			859,498,863.19	990,921,886.02	93.15%			990,921,886.02
银行保函组合	14,335,836.43	1.54%			14,335,836.43	7,058,596.24	0.66%			7,058,596.24
其他组合	55,647,737.63	5.99%	20,658,257.93	37.12%	34,989,479.70	65,885,943.98	6.19%	20,179,414.32	30.63%	45,706,529.66
合计	929,482,437.25	100.00%	20,658,257.93		908,824,179.32	1,063,866,426.24	100.00%	20,179,414.32		1,043,687,011.92

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	859,498,863.19		
银行保函组合	14,335,836.43		
其他组合	55,647,737.63	20,658,257.93	37.12%
合计	929,482,437.25	20,658,257.93	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	227,197.23	19,952,217.09		20,179,414.32
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-227,197.23	227,197.23		
本期计提	104,629.81	374,213.80		478,843.61
2024 年 6 月 30 日余额	104,629.81	20,553,628.12		20,658,257.93

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他组合	20,179,414.32	478,843.61				20,658,257.93
合计	20,179,414.32	478,843.61				20,658,257.93

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	441,741,494.29	3个月以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	47.53%	
第二名	关联方往来	291,048,351.23	3个月以内、1-2年、2-3年、3-4年	31.31%	
第三名	关联方往来	32,359,171.92	3个月以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	3.48%	
第四名	关联方往来	27,976,255.25	3个月以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	3.01%	
第五名	关联方往来	21,016,153.95	3个月以内	2.26%	
合计		814,141,426.64		87.59%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,841,827,380.96	75,181,182.91	1,766,646,198.05	1,841,827,380.96	75,181,182.91	1,766,646,198.05
对联营、合营企业投资	64,734,141.24		64,734,141.24	69,287,364.75		69,287,364.75
合计	1,906,561,522.20	75,181,182.91	1,831,380,339.29	1,911,114,745.71	75,181,182.91	1,835,933,562.80

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宁波万达信息系统有限公司	0.00	1,800,000.00				0.00	1,800,000.00	
杭州万达信息系统有限公司	0.00	1,888,000.00				0.00	1,888,000.00	
美国万达信息有限公司	4,611,115.10					4,611,115.10		
上海万达信息系统有限公司	120,000,000.00					120,000,000.00		
深圳市万达信息有限公司	0.00	10,000,000.00				0.00	10,000,000.00	
上海爱逸吉供应链管理服务有限公司	0.00	2,750,000.00				0.00	2,750,000.00	
上海万达信息服务有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00		
上海卫生信息工程技术研究中心有限公司	0.00					0.00		
四川浩特通信有限公司	242,083,971.56					242,083,971.56		
上海华奕医疗信息技术有限公司	0.00	2,743,182.91				0.00	2,743,182.91	
宁波金唐软件有限公司	500,000,000.00					500,000,000.00		
上海复高计算机科技有限公司	650,000,000.00					650,000,000.00		
湖南凯歌医疗信息技术有限公司	58,000,000.00					58,000,000.00		
上海市民信箱信息服务有限公司	51,960,225.86					51,960,225.86		
湖南万达智慧城市信息技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00		
永州潇湘云技术有限公司	0.00					0.00		
四川万达智城云数据有限公司	0.00	6,000,000.00				0.00	6,000,000.00	

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
四川万达健康数据有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
宁波市万达数据应用服务有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
上海资哲企业管理有限责任公司	15,000.00						15,000.00	
蛮牛健康管理服务有限公司	0.00	50,000,000.00					0.00	50,000,000.00
上海蛮牛健康管理有限公司	0.00						0.00	
浙江万信数字科技有限公司	12,000,000.00						12,000,000.00	
四川万信数字科技有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
上海嘉达信息科技有限公司	2,495,000.00						2,495,000.00	
上海万达恒安技术有限公司	0.00						0.00	
加数度数字科技有限公司	0.00						0.00	
健康云（上海）数字科技有限公司	3,480,885.53						3,480,885.53	
乌鲁木齐数字城市运营服务有限责任公司	0.00						0.00	
张家界市民云信息服务有限公司	0.00						0.00	
广东万信数字科技有限公司	0.00						0.00	
合计	1,766,646,198.05	75,181,182.91					1,766,646,198.05	75,181,182.91

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
上海浦江科技投资有限	18,845,321.09				129.05						18,845,450.14	

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告 发放金 股利或 利润	计提 减值 准备			其他
公司												
上海达保贵生信息科技股份有限公司	6,486,678.38				-2,650,997.28						3,835,681.10	
上海久事智慧体育有限公司	2,283,084.05				744,515.48						3,027,599.53	
成都天府市民云服务有限公司	6,537,405.55				-636,483.49						5,900,922.06	
上海牵翼网络科技有限公司	1,510,064.71				-577,607.35						932,457.36	
长沙市民云信息服务有限公司	2,494,929.78				-733,249.18						1,761,680.60	
驻马店天中市民云服务有限公司	1,914,919.84				-1,676,487.67						238,432.17	
景德镇市国信瓷都市民云信息服务有限公司	1,582,839.53				-21,218.77						1,561,620.76	
临沂容沂办管理运营有限公司	1,076,670.28				-74,856.60						1,001,813.68	
银川市市民云服务有限公司	1,342,895.41				-9,305.90						1,333,589.51	
眉山市兴眉科技有限公司	6,036,778.64				-534,348.72						5,502,429.92	
万讯行综合设备有限公司	1,532,241.74				-57,038.66						1,475,203.08	
张家口万达中合大数据有限公司												
武威市天马行大数据运营有限公司	14,133,264.57				-350,788.95						13,782,475.62	
上海格言管理有限公司	2,912,988.72				-1,920.37						2,911,068.35	
上海爱可及医疗科技有限公司	597,282.46				-597,282.46							
石家庄城控			800,000.		-76,244.86						723,755.14	

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告 发放金 股利或 利润	计提 减值 准备		
万信大数据 有限公司			00								
唐山市市民 云服务有限 公司			450,000. 00		-8,592.30						441,407.70
永康数字城 市运营服务 有限公司			1,470,00 0.00		-11,445.48						1,458,554.52
小计	69,287,36 4.75		2,720,00 0.00		-7,273,223.51						64,734,141.24
合计	69,287,36 4.75		2,720,00 0.00		-7,273,223.51						64,734,141.24

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

### (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	626,082,688.59	623,707,733.84	1,081,201,185.24	818,706,737.11
其他业务	870,306.64	1,093,256.34	380,042.73	404,423.76
合计	626,952,995.23	624,800,990.18	1,081,581,227.97	819,111,160.87

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型						
其中：						
软件开发收入	287,306,385.99	284,827,519.55			287,306,385.99	284,827,519.55
运营服务收入	217,937,423.84	217,346,396.88			217,937,423.84	217,346,396.88
集成收入	120,838,878.76	121,533,817.41			120,838,878.76	121,533,817.41
按经营地区分类						
其中：						
境内经营	626,082,688.59	623,707,733.84			626,082,688.59	623,707,733.84
境外经营						
按商品转让的时间分类						
其中：						
在某一时点确认	408,145,264.75	406,361,336.96			408,145,264.75	406,361,336.96
在某一时段内确认	217,937,423.84	217,346,396.88			217,937,423.84	217,346,396.88
合计	626,082,688.59	623,707,733.84			626,082,688.59	623,707,733.84

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		100,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-7,273,223.51	1,138,831.95
处置长期股权投资产生的投资收益	-32,450.19	241,502.32
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	15,800,000.00	14,180,000.00
其他		358,652.73
合计	8,494,326.30	115,918,987.00

## 6、其他

无

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-51,305.98	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	9,904,780.21	

项目	金额	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	28,731,987.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,733.15	
减：所得税影响额	1,939,798.14	
少数股东权益影响额（税后）	12,268.05	
合计	36,672,128.76	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-17.04%	-0.2538	-0.2538
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.75%	-0.2792	-0.2792

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

## 4、其他

无